

8/2021
OPATRENIE
Národnej banky Slovenska
z 21. júna 2021

o predkladaní výkazov bankami, pobočkami zahraničných bánk, obchodníkmi s cennými papiermi alebo pobočkami zahraničných obchodníkov s cennými papiermi na štatistické účely

Národná banka Slovenska podľa § 42 ods. 2 zákona č. 483/2001 Z. z. o bankách a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, podľa § 77 ods. 8 zákona č. 566/2001 Z. z. o cenných papieroch a investičných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o cenných papieroch) v znení neskorších predpisov a podľa § 35 ods. 2 zákona č. 747/2004 Z. z. o dohľade nad finančným trhom a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov ustanovuje:

§ 1

(1) Výkazy predkladané bankami alebo pobočkami zahraničných bánk sú tieto:

Označenie výkazu	Názov výkazu
a) Cp (NBS) 01-12	Mesačný výkaz o cenných papieroch,
b) Mk (NBS) 00-12	Mesačná štatistická bilancia – vybrané položky,
c) Mk (NBS) 02-12	Mesačný výkaz o úveroch,
d) Mk (NBS) 03-12	Mesačný výkaz o vkladoch a prijatých úveroch,
e) Mk (NBS) 04-12	Mesačný výkaz o finančných derivátoch,
f) Mk (NBS) 05-12	Mesačný výkaz o ostatných aktívach a pasívach,
g) Mk (NBS) 06-12	Mesačný výkaz o podsúvahových položkách,
h) Mk (NBS) 07-12	Mesačný výkaz o inkasách a platbách,
i) V (NBS) 12-12	Mesačný výkaz o úverových a vkladových medzibankových obchodoch,
j) V (NBS) 13-04	Štvrťročný výkaz o úrokových nákladoch a výnosoch,
k) V (NBS) 14-98	Denný výkaz obrátov na medzibankovom trhu v eurách,
l) V (NBS) 34-04	Štvrťročný výkaz o charakteristikách úverov poskytnutých obyvateľstvu,
m) Pb (NBS) 4-01	Ročný výkaz o vlastnom imaní a rozdelení výsledku hospodárenia,
n) Pb (NBS) 10-04	Štvrťročný výkaz o priamych investíciách,
o) Pb (NBS) 11-12	Mesačný výkaz o dividendách,
p) Pb (NBS) 12-12	Mesačný výkaz o cezhraničných transakciách platobnými kartami,
q) Pb (NBS) 13-04	Štvrťročný výkaz o cezhraničných transakciách platobnými kartami podľa krajín,
r) Ps (NBS) 04-02	Polročný výkaz o účtoch,
s) Ps (NBS) 05-02	Polročný výkaz o kartách, termináloch a transakciách podľa typu terminálu,
t) Ps (NBS) 06-02	Polročný výkaz o platobných transakciách a podvodných platobných transakciách (úhrady a inkasá),
u) Ps (NBS) 07-02	Polročný výkaz o platobných transakciách a podvodných platobných transakciách viazaných na kartu,
v) Ps (NBS) 08-02	Polročný výkaz o platobných transakciách a podvodných platobných transakciách (hotovosť, elektronické peniaze a ostatné),
w) Ps (NBS) 09-04	Štvrťročný výkaz o platobných transakciách,
x) SLUZ (NBS)1-04	Štvrťročný výkaz o prijatých službách zo zahraničia a poskytnutých službách do zahraničia (vlastné operácie banky).

(2) Výkazy predkladané obchodníkmi s cennými papiermi alebo pobočkami zahraničných obchodníkov s cennými papiermi, ktorí nie sú bankou alebo pobočkou zahraničnej banky, sú tieto:

Označenie výkazu	Názov výkazu
a) Cp (NBS) 01-12	Mesačný výkaz o cenných papieroch,
b) Mk (NBS) 04-12	Mesačný výkaz o finančných derivátoch.

(3) Vzory výkazov podľa odsekov 1 a 2 sú uvedené v prílohách č. 1 až 24; súčasťou príloh sú aj vysvetlivky na vypracúvanie týchto výkazov.

§ 2

(1) Výkazy bánk alebo pobočiek zahraničných bánk podľa § 1 ods. 1 sa predkladajú takto:

Označenie výkazu	Periodicita predkladania	Termín predkladania	Forma a spôsob predkladania
a) Cp (NBS) 01-12	mesačne	do 10. pracovného dňa nasledujúceho mesiaca	elektronicky,
b) Mk (NBS) 00-12	mesačne	do 10. pracovného dňa nasledujúceho mesiaca	elektronicky,
c) Mk (NBS) 02-12	mesačne	do 10. pracovného dňa nasledujúceho mesiaca	elektronicky,
d) Mk (NBS) 03-12	mesačne	do 10. pracovného dňa nasledujúceho mesiaca	elektronicky,
e) Mk (NBS) 04-12	mesačne	do 10. pracovného dňa nasledujúceho mesiaca	elektronicky,
f) Mk (NBS) 05-12	mesačne	do 10. pracovného dňa nasledujúceho mesiaca	elektronicky,
g) Mk (NBS) 06-12	mesačne	do 10. pracovného dňa nasledujúceho mesiaca	elektronicky,
h) Mk (NBS) 07-12	mesačne	do 10. pracovného dňa nasledujúceho mesiaca	elektronicky,
i) V (NBS) 12-12	mesačne	do 15. kalendárneho dňa nasledujúceho mesiaca	elektronicky,
j) V (NBS) 13-04	štvrtročne	do 15. kalendárneho dňa mesiaca nasledujúceho po uplynutí štvrtroka	elektronicky,
k) V (NBS) 14-98	denne	do 11.00 hod. nasledujúceho pracovného dňa	elektronicky,
l) V (NBS) 34-04	štvrtročne	do 25. kalendárneho dňa mesiaca nasledujúceho po uplynutí štvrtroka	elektronicky,
m) Pb (NBS) 4-01	ročne	do 31. júla nasledujúceho kalendárneho roka	elektronicky,
n) Pb (NBS) 10-04	štvrtročne	do 15. kalendárneho dňa mesiaca nasledujúceho po uplynutí štvrtroka	elektronicky,
o) Pb (NBS) 11-12	mesačne	do 15. kalendárneho dňa nasledujúceho mesiaca	elektronicky,
p) Pb (NBS) 12-12	mesačne	do posledného kalendárneho dňa nasledujúceho mesiaca	elektronicky,
q) Pb (NBS) 13-04	štvrtročne	do posledného kalendárneho dňa mesiaca nasledujúceho po uplynutí štvrtroka	elektronicky,
r) Ps (NBS) 04-02	polročne	do posledného kalendárneho dňa tretieho mesiaca po uplynutí polroka	elektronicky,
s) Ps (NBS) 05-02	polročne	do posledného kalendárneho dňa tretieho mesiaca po uplynutí polroka	elektronicky,
t) Ps (NBS) 06-02	polročne	do posledného kalendárneho dňa tretieho mesiaca po uplynutí polroka	elektronicky,
u) Ps (NBS) 07-02	polročne	do posledného kalendárneho dňa tretieho mesiaca po uplynutí polroka	elektronicky,

v) Ps (NBS) 08-02	polročne	do posledného kalendárneho dňa tretieho mesiaca po uplynutí polroka	elektronicky,
w) Ps (NBS) 09-04	štvrtročne	do posledného kalendárneho dňa mesiaca nasledujúceho po uplynutí štvrtroka	elektronicky,
x) SLUZ(NBS)1-04	štvrtročne	do 25. kalendárneho dňa mesiaca nasledujúceho po uplynutí štvrtroka	elektronicky.

(2) Výkazy obchodníkov s cennými papiermi alebo pobočiek zahraničných obchodníkov s cennými papiermi, ktorí nie sú bankou alebo pobočkou zahraničnej banky podľa § 1 ods. 2, sa predkladajú takto:

Označenie výkazu	Periodicita predkladania	Termín predkladania	Forma a spôsob predkladania
a) Cp (NBS) 01-12	mesačne	do 12. pracovného dňa nasledujúceho mesiaca	elektronicky,
b) Mk (NBS) 04-12	mesačne	do 12. pracovného dňa nasledujúceho mesiaca	elektronicky.

(3) Elektronickým predkladaním výkazov podľa odsekov 1 a 2 je predkladanie výkazov prostredníctvom informačného systému Štatistický zberový portál.

§ 3

Výkazy uvedené v § 1 ods. 1 a 2 sa predkladajú takto:

- a) súhrnne za ústredie a pobočky v Slovenskej republike,
- b) za pobočky zahraničných bánk alebo za pobočky zahraničných obchodníkov s cennými papiermi z ich činnosti na území Slovenskej republiky.

§ 4

Výkazy za rok 2021, ktoré sa predkladajú v roku 2022, sa zostavia a predložia podľa právneho predpisu účinného do 31. decembra 2021 okrem výkazov V (NBS) 32-01, V (NBS) 52-01, FORM 1, FORM 1A, FORM 2, FORM 3 a FORM 4, ktoré sa v roku 2022 nepredkladajú.

§ 5

Výkazy V (NBS) 5-12, V (NBS) 7-12, V (NBS) 11-12, V (NBS) 30-12, V (NBS) 31-12, V (NBS) 33-12, V (NBS) 51-12, V (NBS) 86-12, M (NBS) 2-12, M (NBS) 3-12, M (NBS) 4-12, M (NBS) 5-04, M (NBS) 6-12, M (NBS) 10-12, M (NBS) 11-12, Pb (NBS) 2-12 a Pb (NBS) 8-04 za január až december 2022 sa zostavia a predložia v roku 2022 a v januári 2023 podľa právneho predpisu účinného do 31. decembra 2021.

§ 6

(1) Výkazy podľa § 1 ods. 1 písm. a) a c) až h) sa po prvýkrát zostavia za mesiac január 2023 a predložia sa do 14. februára 2023.

(2) Výkaz podľa § 1 ods. 1 písm. b) sa po prvýkrát zostaví za mesiac január 2022 a predloží sa do 14. februára 2022. Poslednýkrát sa zostaví za mesiac december 2022 a predloží sa do 16. januára 2023.

- (3) Výkaz podľa § 1 ods. 1 písm. i) sa po prvýkrát zostaví za mesiac január 2022 a predloží sa do 15. februára 2022.
- (4) Výkazy podľa § 1 ods. 1 písm. j) a n) sa po prvýkrát zostavia za prvý štvrťrok 2022 a predložia sa do 15. apríla 2022.
- (5) Výkaz podľa § 1 ods. 1 písm. k) sa po prvýkrát zostaví za 3. január 2022 a predloží sa do 11.00 hod. nasledujúceho pracovného dňa.
- (6) Výkaz podľa § 1 ods. 1 písm. l) sa po prvýkrát zostaví za prvý štvrťrok 2022 a predloží sa do 25. apríla 2022.
- (7) Výkaz podľa § 1 ods. 1 písm. m) sa po prvýkrát zostaví za rok 2022 a predloží sa do 31. júla 2023.
- (8) Výkaz podľa § 1 ods. 1 písm. o) sa po prvýkrát zostaví za január 2022 a predloží sa do 15. februára 2022.
- (9) Výkaz podľa § 1 ods. 1 písm. p) sa po prvýkrát zostaví za január 2022 a predloží sa do 28. februára 2022.
- (10) Výkaz podľa § 1 ods. 1 písm. q) sa po prvýkrát zostaví za prvý štvrťrok 2022 a predloží sa do 30. apríla 2022.
- (11) Výkazy podľa § 1 ods. 1 písm. r) až v) sa po prvýkrát zostavia za prvý polrok 2022 a predložia sa do 30. septembra 2022.
- (12) Výkaz podľa § 1 ods. 1 písm. w) sa po prvýkrát zostaví za prvý štvrťrok 2022 a predloží sa do 30. apríla 2022.
- (13) Výkaz podľa § 1 ods. 1 písm. x) sa po prvýkrát zostaví za prvý štvrťrok 2022 a predloží sa do 25. apríla 2022.
- (14) Výkazy podľa § 1 ods. 2 sa po prvýkrát zostavia za mesiac január 2023 a predložia sa do 16. februára 2023.

§ 7

Zrušuje sa opatrenie Národnej banky Slovenska z 2. septembra 2014 č. 17/2014 o predkladaní výkazov bankami, pobočkami zahraničných bánk, obchodníkmi s cennými papiermi alebo pobočkami zahraničných obchodníkov s cennými papiermi na štatistické účely (oznámenie č. 246/2014 Z. z.) v znení opatrenia z 1. decembra 2015 č. 21/2015 (oznámenie č. 36/2016 Z. z.), opatrenia z 13. decembra 2016 č. 9/2016 (oznámenie č. 362/2016 Z. z.) a opatrenia z 28. novembra 2017 č. 11/2017 (oznámenie č. 312/2017 Z. z.).

§ 8

Toto opatrenie nadobúda účinnosť 1. januára 2022.

Peter Kažimír v. r.
guvernér

Mesačný výkaz o cenných papieroch

Subjekt:

Kód subjektu:

Strana 4/10

Stav ku dňu:

Závazky z krátkých predajov CP

č.r.	ISIN / Kód CP	Mena	Typ meny	Menovitá hodnota na 1 ks	Počet ks na krátko	ID protistrany krátkého predaja	Typ ID	Účtovná hodnota záväzku v eurách	Diskont alebo Prémia v eurách	AÚV v eurách
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

Strana 5/10

Subjekt:

Kód subjektu:

Stav ku dňu:

Majetkové CP - klientske portfóliá

č.r.	ID majiteľa	Typ ID	ISIN / Kód CP	Mena	Typ meny	Menovitá hodnota na 1 ks	Počet ks	Trhová cena na 1 ks	Zdroj ocenenia	Typ investičnej správy
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

o

Strana 6/10

Subjekt:

Kód subjektu:

Stav ku dňu:

Dlhové CP - klientske portfóliá

č.r.	ID majiteľa	Typ ID	ISIN / Kód CP	Mena	Typ meny	Menovitá hodnota na 1 ks	Počet ks	Trhová cena na 1 ks	Báza trhovej ceny	Zdroj ocenenia	AÚV	Typ investičnej správy
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

Mesačný výkaz o cenných papieroch

Strana 7/10

Subjekt:

Kód subjektu:

Vydané majetkové CP

Stav ku dňu:

č.r.	ISIN / Kód CP	Klasifikácia CP v účtovníctve	Mena D	Menovitá hodnota v D/ks	Počet ks	Počet ks vo vlastnej držbe	Počet ks v REPO	ID REPO prostištiany	Typ ID	Trhová cena v mene D na 1 ks	Zdroj ocenenia	Účtovná hodnota v eurách/ks
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

Strana 8/10

Subjekt:

Kód subjektu:

Vydané dlhové CP

Stav ku dňu:

č.r.	ISIN / Kód CP	Klasifikácia CP v účtovníctve	Mena D	Menovitá hodnota v D/ks	Amortizácia menovitej hodnoty v %	Počet ks	Počet ks vo vlastnej držbe	Počet ks v REPO	ID REPO prostištiany	Typ ID	Trhová cena v mene D na 1 ks	Báza trhovej ceny	Zdroj ocenenia	Účtovná hodnota v eurách/ks	Diskont alebo Prémia v mene D	AÚV v mene D
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16

Mesačný výkaz o cenných papieroch

Subjekty - referenčné údaje

Strana 9/10

Subjekt:

Kód subjektu:

Stav ku dňu:

č.r.	ID subjektu	Typ ID	Názov subjektu	Krajina subjektu	Sektor subjektu
a	1	2	3	4	5

CP - referenčné údaje

Strana 10/10

Subjekt:

Kód subjektu:

Stav ku dňu:

č.r.	ISIN / Kód CP	Typ kódu CP	Názov CP	Druh CP	Zabezpečenie	Katégoria KOT/NEK	Katégoria obchodovateľnosti CP	Dátum emisie CP	Dátum splatnosti CP	ID emitenta	Typ ID	Typ kupónu	Frekvencia kupónu	Vynosový kupón v %	Dátum výplaty kupónu	Vnorený derivát	Báza úročenia	Variabilná sadzba	Béžické body (PIPS) k variabilnej sadzbe
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19

Vysvetlivky na vypracúvanie výkazu Cp (NBS) 01 – 12

1. V záhlaví v ľavom rohu sa za slovom „Subjekt:“ uvádza obchodné meno banky alebo pobočky zahraničnej banky, meno obchodníka s CP alebo zahraničného obchodníka s CP.
2. Pod pojmom ISIN sa rozumie označenie CP podľa medzinárodného systému číslovania pre identifikáciu CP (ISIN - podľa ISO 6166).
3. Vo výkaze sa uvádzajú
 - a) tuzemské a zahraničné CP, ktoré mal vykazujúci subjekt vo vlastnom portfóliu,
 - b) tuzemské a zahraničné CP, ktoré vykazujúci subjekt viedol na účtoch v prospech klienta – cudzozemca,
 - c) tuzemské a zahraničné CP, ktoré vykazujúci subjekt viedol na účtoch tuzemského klienta - právnickej osoby alebo fyzickej osoby,
 - d) vydané CP.
4. CP uvedené v treťom bode sa vykazujú ku koncu príslušného mesiaca podľa medzinárodného identifikačného označenia CP ISIN. Iný kód CP sa uvádza, len ak ISIN nie je známy alebo CP ISIN nemá.
5. Výkaz sa vzťahuje ku všetkým účtom, na ktorých vykazujúci subjekt eviduje majiteľov CP, to znamená účty majiteľov CP vedených v rámci internej evidencie vykazujúceho subjektu podľa § 71h ods. 2 zákona č. 566/2001 Z. z. o cenných papieroch a investičných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o cenných papieroch) (ďalej len „zákon“), vedenej podľa § 105a zákona alebo § 35 zákona a účty majiteľov CP vedené pod klientskym účtom podľa § 106 zákona.

Časť s názvom „Majetkové CP v držbe“

1. V stĺpci „ISIN / Kód CP“ sa uvádza označenie CP podľa medzinárodného systému číslovania na identifikáciu CP alebo iný kód CP, a to pre tuzemské a zahraničné majetkové CP, ktoré mal vykazujúci subjekt vo vlastnom portfóliu.
2. V stĺpci „Mena“ sa uvádza kód meny, v ktorej sú CP vykázané; kód meny sa uvádza podľa medzinárodných štandardov ISO 4217 a vyberá sa zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v Štatistickom zberovom portáli (ďalej len „ŠZP“) „MENY – Všetky meny“.
3. V stĺpci „Typ meny“ sa uvádza „D“, ak ide o menu denominácie, „O“, ak ide o menu obchodovania alebo „I“, ak ide o iný pôvod informácie o mene CP. Vyberá sa zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v ŠZP „CK187 – Typ meny“.
4. V stĺpci „Menovitá hodnota na 1 ks“ sa uvádza menovitá hodnota na jeden kus CP.
5. V stĺpci „Počet ks“ sa uvádza aktuálny počet kusov CP v majetku vykazujúceho subjektu.
6. V stĺpci „Počet ks v REPO“ sa uvádza počet kusov CP poskytnutých iným subjektom ako záloh v REPO obchode.
7. V stĺpci „ID REPO protistrany“ sa uvádza jedinečný identifikátor protistrany REPO obchodu. Pri subjektoch so sídlom na území Slovenskej republiky sa uvádza identifikačné číslo organizácie (ďalej len „IČO“) a pri spoločnosti so sídlom mimo územia Slovenskej republiky sa uvádza LEI kód, prípadne iný jedinečný identifikátor z interného systému vykazujúceho subjektu.
8. V stĺpci „Typ ID“ sa uvádza kód typu identifikátora; príslušný kód sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v ŠZP „CK177TYP_PO – Typ identifikátora PO“.
9. V stĺpci „Trhová cena na 1 ks“ sa uvádza trhová cena CP na jeden kus, uvedená v absolútnom vyjadrení v mene, ktorá je vykázaná v stĺpci „Mena“.
10. V stĺpci „Zdroj ocenenia“ sa uvádza zdroj, ktorý subjekt použil pre ocenenie CP v majetku; pre cenu určenú organizátorom rozhodujúceho regulovaného trhu a pre cenu určenú všeobecne uznávaným informačným systémom, ktorý uverejňuje oficiálne trhové ceny sa uvádza „MV“ (market valuation), pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vzorca alebo podľa vlastného oceňovacieho modelu a pre odhadovanú cenu sa uvádza „EP“ (estimated price) a v ostatných prípadoch sa uvádza „DV“ (default value).
11. V stĺpci „Účtovná hodnota brutto v eurách/ks“ sa uvádza účtovná hodnota na jeden kus CP vyjadrená v eurách a neznížená o opravnú položku, ktorá sa k CP vytvorila.
12. V stĺpci „Opravná položka“ sa uvádza hodnota opravnej položky, ktorá sa k CP vytvorila; opravná položka sa uvádza v eurách ako záporná hodnota.
13. V stĺpci „Typ portfólia finančných aktív“ sa uvádza „FVOCI“ (Financial assets at fair value through other comprehensive income), ak sú CP oceňované reálnou hodnotou cez iný komplexný účtovný výsledok, „FVPL“ (Financial assets at fair value through profit or loss), ak sú CP oceňované reálnou hodnotou cez výsledok hospodárenia, „HFT“ (Financial assets at fair value through profit or loss - held for trading), ak sú CP preceňované na reálnu hodnotu držané v portfóliu na obchodovanie, „FVD“ (Other financial assets at fair value) pre ostatné CP preceňované na reálnu hodnotu, „NTFVPL“ (Non-tradable financial assets at fair value through profit or loss), ak ide o neobchodovateľné CP povinne oceňované reálnou hodnotou cez výsledok hospodárenia a „SAJ“ (Subsidiaries, associates and jointly controlled entities), ak ide o akcie v dcérskych spoločnostiach.

14. V stĺpci „Typ investície“ sa uvádza „P“, ak ide o portfóliovú investíciu do 10% z objemu emisie a „D“, ak ide o priamu investíciu nad 10% z objemu emisie.
15. V stĺpci „Dividenda/ks“ sa uvádza vyplatená dividenda na jeden kus akcie.
16. V stĺpci „Typ dividendy“ sa uvádza „CPS“ (cash per share), ak je dividenda vyplatená v hotovosti a „KPS“ (kind per share) v ostatných prípadoch.
17. V stĺpci „Dátum výplaty dividendy“ sa uvádza posledný dátum výplaty dividendy po tom, čo bola akcia nadobudnutá.
18. V stĺpci „ZOCP“ sa uvádza „A“, ak vykazujúci subjekt vykazuje tuzemský CP vo vlastnom portfóliu, pričom ho mal ku dňu vykazovania v správe akéhokoľvek cudzozemského subjektu. Inak sa uvádza „N“.

Časť s názvom „Iné majetkové účasti v držbe“

1. V tejto časti sa uvádzajú majetkové účasti v držbe vykazujúceho subjektu, ktoré nie sú považované za CP.
2. V stĺpci „Kód MÚ“ sa uvádza kód majetkovej účasti.
3. V stĺpci „ZI spoločnosti“ sa uvádza základné imanie spoločnosti, v ktorej má vykazujúci subjekt danú majetkovú účasť.
4. V stĺpci „Podiel na ZI v %“ sa uvádza percentuálny podiel na základnom imaní spoločnosti.
5. V stĺpci „Mena D“ sa uvádza kód denominovanej meny, v ktorej sú majetkové účasti vydané; kód meny sa uvádza podľa medzinárodných štandardov ISO 4217 a vyberá sa zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v ŠZP „MENY – Všetky meny“.
6. V stĺpci „Menovitá hodnota v mene D“ sa uvádza menovitá hodnota majetkovej účasti v denominovanej mene.
7. V stĺpci „Obstarávacia cena v mene D“ sa uvádza cena, za ktorú sa majetková účasť obstarala v mene denominácie.
8. V stĺpci „Účtovná hodnota brutto v eurách“ sa uvádza účtovná hodnota majetkovej účasti vyjadrená v eurách a neznižená o opravnú položku, ktorá sa k majetkovej účasti vytvorila.
9. V stĺpci „Opravná položka“ sa uvádza hodnota opravnej položky, ktorá sa k majetkovej účasti vytvorila; opravná položka sa uvádza v eurách ako záporná hodnota.
10. V stĺpci „ID spoločnosti“ sa uvádza identifikačné číslo protistrany. Pri subjektoch so sídlom na území Slovenskej republiky sa uvádza IČO a pri spoločnosti so sídlom mimo územia Slovenskej republiky sa uvádza LEI kód, prípadne iný jedinečný identifikátor z interného systému vykazujúceho subjektu.
11. V stĺpci „Typ ID“ sa uvádza kód typu identifikátora; príslušný kód sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v ŠZP „CK177TYP_PO – Typ identifikátora PO“.

Časť s názvom „Dlhové CP v držbe“

1. V stĺpci „ISIN / Kód CP“ sa uvádza označenie CP podľa medzinárodného systému číslovania na identifikáciu CP alebo iný kód CP, a to pre tuzemské a zahraničné dlhové CP, ktoré mal vykazujúci subjekt vo vlastnom portfóliu.
2. V stĺpci „Mena“ sa uvádza kód, v ktorej sú CP vykázané; kód meny sa uvádza podľa medzinárodných štandardov ISO 4217 a vyberá sa zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v ŠZP „MENY – Všetky meny“.
3. V stĺpci „Typ meny“ sa uvádza „D“, ak ide o menu denominácie, „O“, ak ide o menu obchodovania alebo „I“, ak ide o iný pôvod informácie o mene CP. Vyberá sa zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v ŠZP „CK187 – Typ meny“.
4. V stĺpci „Menovitá hodnota na 1 ks“ sa uvádza menovitá hodnota na jeden kus CP.
5. V stĺpci „Amortizácia menovitej hodnoty v %“ sa uvádza percentuálne vyjadrenie, o ktoré sa doteraz znížila menovitá hodnota CP z dôvodu jej postupného splácania.
6. V stĺpci „Počet ks“ sa uvádza aktuálny počet kusov CP v majetku vykazujúceho subjektu.
7. V stĺpci „Počet ks v REPO“ sa uvádza počet kusov CP poskytnutých iným subjektom ako záloh v REPO obchode.
8. V stĺpci „ID REPO protistrany“ sa uvádza jedinečný identifikátor protistrany REPO obchodu. Pri subjektoch so sídlom na území Slovenskej republiky sa uvádza IČO a pri spoločnosti so sídlom mimo územia Slovenskej republiky sa uvádza LEI kód, prípadne iný jedinečný identifikátor z interného systému vykazujúceho subjektu.
9. V stĺpci „Typ ID“ sa uvádza kód typu identifikátora; príslušný kód sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v ŠZP „CK177TYP_PO – Typ identifikátora PO“.
10. V stĺpci „Priemerná obstarávacia cena v %“ sa uvádza vážený priemer podielu obstarávacej ceny (vrátane AÚV) za jeden kus na nominálnej hodnote jedného kusa CP, vážený nominálnou hodnotou. Ak je hodnota napríklad 95 %, vykáže sa 95.
11. V stĺpci „Trhová cena na 1 ks“ sa uvádza trhová cena CP na jeden kus, uvedená v jednotkách v závislosti od stĺpca „Báza trhovej ceny“.
12. V stĺpci „Báza trhovej ceny“ sa uvádza „PCL“ (percentage of nominal – clean), ak je trhová cena uvedená v percentách bez AÚV a „CCY“ (currency per share), ak je trhová cena uvedená v mene, ktorá je vykázaná v stĺpci „Mena“.

13. V stĺpci „Zdroj ocenenia“ sa uvádza zdroj, ktorý subjekt použil pre ocenenie CP v majetku; pre cenu určenú organizátorom rozhodujúceho regulovaného trhu a pre cenu určenú všeobecne uznávaným informačným systémom, ktorý uverejňuje oficiálne trhové ceny sa uvádza „MV“ (market valuation), pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vzorca alebo podľa vlastného oceňovacieho modelu a pre odhadovanú cenu sa uvádza „EP“ (estimated price) a v ostatných prípadoch sa uvádza „DV“ (default value).
14. V stĺpci „Účtovná hodnota brutto v eurách/ks“ sa uvádza účtovná hodnota na jeden kus CP vyjadrená v eurách a neznižená o opravnú položku, ktorá sa k CP vytvorila; uvádza sa účtovná hodnota bez AÚV.
15. V stĺpci „Opravná položka“ sa uvádza hodnota opravnej položky, ktorá sa k CP vytvorila; opravná položka sa uvádza v eurách ako záporná hodnota.
16. V stĺpci „Typ knihy podľa ZoB“ sa uvádza „TB“ (trading book), ak je pozícia zaznamenaná v obchodnej knihe alebo „BB“ (banking book), ak je pozícia zaznamenaná v bankovej knihe.
17. V stĺpci „Typ portfólia finančných aktív“ sa uvádza „FVOCI“ (Financial assets at fair value through other comprehensive income), ak sú CP oceňované reálnou hodnotou cez iný komplexný účtovný výsledok, „FVPL“ (Financial assets at fair value through profit or loss), ak sú CP oceňované reálnou hodnotou cez výsledok hospodárenia, „HFT“ (Financial assets at fair value through profit or loss - held for trading), ak sú CP preceňované na reálnu hodnotu držané v portfóliu na obchodovanie, „FVD“ (Other financial assets at fair value) pre ostatné CP preceňované na reálnu hodnotu a „LAR“ (Financial assets at amortized cost), ak sú CP oceňované v amortizovanej hodnote.
18. V stĺpci „Diskont alebo Prémia“ sa uvádza postupne zúčtovaný alebo dosahovaný rozdiel medzi obstarávacou cenou a menovitou hodnotou CP. Diskont sa uvádza ako kladná hodnota, prémia sa uvádza ako záporná hodnota.
19. V stĺpci „AÚV“ sa uvádza len alikvotná časť úrokového výnosu z kupónu príslušnej emisie daného CP na celý objem.
20. V stĺpci „ZOCP“ sa uvádza „A“, ak vykazujúci subjekt vykazuje tuzemský CP vo vlastnom portfóliu, pričom ho mal ku dňu vykazovania v správe akéhokoľvek cudzozemského subjektu. Inak sa uvádza „N“.

Časť s názvom „Závazky z krátkych predajov CP“

1. V stĺpci „ISIN / Kód CP“ sa uvádza označenie CP podľa medzinárodného systému číslovania na identifikáciu CP alebo iný kód CP.
2. V stĺpci „Mena“ sa uvádza kód, v ktorej sú CP vykázané; kód meny sa uvádza podľa medzinárodných štandardov ISO 4217 a vyberá sa zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v ŠZP „MENY – Všetky meny“.
3. V stĺpci „Typ meny“ sa uvádza „D“, ak ide o menu denominácie, „O“, ak ide o menu obchodovania alebo „I“, ak ide o iný pôvod informácie o mene CP. Vyberá sa zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v ŠZP „CK187 – Typ meny“.
4. V stĺpci „Menovitá hodnota na 1 ks“ sa uvádza menovitá hodnota na jeden kus CP.
5. V stĺpci „Počet ks na krátko“ sa uvádza počet kusov CP predaných na krátko.
6. V stĺpci „ID protistrany krátkeho predaja“ sa uvádza jedinečný identifikátor protistrany krátkeho predaja. Pri subjektoch so sídlom na území Slovenskej republiky sa uvádza IČO a pri spoločnosti so sídlom mimo územia Slovenskej republiky sa uvádza LEI kód, prípadne iný jedinečný identifikátor z interného systému vykazujúceho subjektu.
7. V stĺpci „Typ ID“ sa uvádza kód typu identifikátora; príslušný kód sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v ŠZP „CK177TYP_PO – Typ identifikátora PO“.
8. V stĺpci „Účtovná hodnota záväzku v eurách“ sa uvádza celková účtovná hodnota záväzku, ktorý vznikol vykazujúcemu subjektu pri predaji vypožičaných CP alebo CP prijatých v reverznom REPO obchode (záväzky z krátkych predajov) realizovanom na vlastný účet vykazujúceho subjektu.
9. V stĺpci „Diskont alebo Prémia v eurách“ sa uvádza postupne zúčtovaný alebo dosahovaný rozdiel medzi obstarávacou cenou a menovitou hodnotou CP v eurách. Diskont sa uvádza ako kladná hodnota, prémia sa uvádza ako záporná hodnota.
10. V stĺpci „AÚV v eurách“ sa uvádza len alikvotná časť úrokového výnosu z kupónu príslušnej emisie daného CP na celý objem v eurách.

Časť s názvom „Majetkové CP – klientske portfólia“

1. V stĺpci „ID majiteľa“ sa uvádza identifikátor majiteľa CP. Ak ide o fyzickú osobu s pobytom na území Slovenskej republiky, uvádza sa „SK141“ alebo IČO pre Domácnosti – zamestnávateľov, „SK142“ alebo IČO pre Domácnosti – SZČO, „SK143“ pre Domácnosti – zamestnancov a „SK144“ pre Domácnosti – poberateľov dôchodkov a dávok, ak ide o spoločnosť so sídlom na území Slovenskej republiky, uvádza sa IČO, ak ide o fyzickú osobu s pobytom mimo územia Slovenskej republiky, uvádza sa „XX141“ pre Domácnosti – zamestnávateľov, „XX142“ pre Domácnosti – SZČO, „XX143“ pre Domácnosti – zamestnancov a „XX144“ pre Domácnosti – poberateľov dôchodkov a dávok, kde XX je Alpha-2 kód krajiny podľa medzinárodného štandardu ISO 3166-1. Ak ide o spoločnosť so sídlom mimo územia Slovenskej republiky, uvádza sa LEI kód, prípadne iný jedinečný identifikátor z interného systému vykazujúceho subjektu. Ak nie je k dispozícii detailné členenie

- fyzických osôb, uvádza sa „SK14“ pre tuzemské fyzické osoby a „XX14“ pre fyzické osoby s pobytom mimo územia Slovenskej republiky, kde XX je Alpha-2 kód krajiny podľa medzinárodného štandardu ISO 3166-1.
2. V stĺpci „Typ ID“ sa uvádza kód typu identifikátora; príslušný kód sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v ŠZP „CK177TYP – Typ identifikátora PO a FO“.
 3. V stĺpci „ISIN / Kód CP“ sa uvádza označenie CP podľa medzinárodného systému číslovania na identifikáciu CP alebo iný kód CP, a to pre tuzemské a zahraničné majetkové CP, ktoré vykazujúci subjekt viedol na účtoch v prospech klienta – cudzozemca alebo na účtoch tuzemského klienta - právnickej osoby alebo fyzickej osoby.
 4. V stĺpci „Mena“ sa uvádza kód, v ktorej sú CP vykázané; kód meny sa uvádza podľa medzinárodných štandardov ISO 4217 a vyberá sa zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v ŠZP „MENY – Všetky meny“.
 5. V stĺpci „Typ meny“ sa uvádza „D“, ak ide o menu denominácie, „O“, ak ide o menu obchodovania alebo „I“, ak ide o iný pôvod informácie o mene CP. Vyberá sa zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v ŠZP „CK187 – Typ meny“.
 6. V stĺpci „Menovitá hodnota na 1 ks“ sa uvádza menovitá hodnota na jeden kus CP. Ak ide o podielový list investičného fondu alebo podielový list fondu peňažného trhu uvádza sa „1“.
 7. V stĺpci „Počet ks“ sa uvádza aktuálny počet kusov CP.
 8. V stĺpci „Trhová cena na 1ks“ sa uvádza trhová cena CP na jeden kus, uvedená v absolútnom vyjadrení v mene, ktorá je vykázaná v stĺpci „Mena“.
 9. V stĺpci „Zdroj ocenenia“ sa uvádza zdroj, ktorý subjekt použil pre ocenenie CP v majetku; pre cenu určenú organizátorom rozhodujúceho regulovaného trhu a pre cenu určenú všeobecne uznávaným informačným systémom, ktorý uverejňuje oficiálne trhové ceny sa uvádza „MV“ (market valuation), pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vzorca alebo podľa vlastného oceňovacieho modelu a pre odhadovanú cenu sa uvádza „EP“ (estimated price) a v ostatných prípadoch sa uvádza „DV“ (default value).
 10. V stĺpci „Typ investičnej správy“ sa uvádza „DS“ pre držiteľskú správu CP (zahraničné CP držané na držiteľských účtoch v zahraničí a domáce CP držané na držiteľskom účte podľa § 105a zákona), „S“ pre správu (domáce CP držané na účtoch v centrálnom depozitári podľa § 106 zákona s poskytovaním vedľajšej služby správy CP), „CD“ pre CP registrované v centrálnom depozitári, „E“ pre evidenciu CP (úschova CP, sprostredkovanie pokynov alebo držba CP v zahraničí priamo na meno klienta), „RP“ pre riadenie portfólia (CP sú v držbe klienta, pre ktorého poskytuje subjekt službu v zmysle § 6 ods. 1 písmeno d) zákona) a „VUM“ pre vedenie účtu majiteľa (domáce CP držané na účtoch podľa § 106 zákona).

Časť s názvom „Dlhové CP – klientske portfólia“

1. V stĺpci „ID majiteľa“ sa uvádza identifikátor majiteľa CP. Ak ide o fyzickú osobu s pobytom na území Slovenskej republiky, uvádza sa „SK141“ alebo IČO pre Domácnosti – zamestnávateľov, „SK142“ alebo IČO pre Domácnosti – SZČO, „SK143“ pre Domácnosti – zamestnancov a „SK144“ pre Domácnosti – poberateľov dôchodkov a dávok, ak ide o spoločnosť so sídlom na území Slovenskej republiky, uvádza sa IČO, ak ide o fyzickú osobu s pobytom mimo územia Slovenskej republiky, uvádza sa „XX141“ pre Domácnosti – zamestnávateľov, „XX142“ pre Domácnosti – SZČO, „XX143“ pre Domácnosti – zamestnancov a „XX144“ pre Domácnosti – poberateľov dôchodkov a dávok, kde XX je Alpha-2 kód krajiny podľa medzinárodného štandardu ISO 3166-1. Ak ide o spoločnosť so sídlom mimo územia Slovenskej republiky, uvádza sa LEI kód, prípadne iný jedinečný identifikátor z interného systému vykazujúceho subjektu. Ak nie je k dispozícii detailné členenie fyzických osôb, uvádza sa „SK14“ pre tuzemské fyzické osoby a „XX14“ pre fyzické osoby s pobytom mimo územia Slovenskej republiky, kde XX je Alpha-2 kód krajiny podľa medzinárodného štandardu ISO 3166-1.
2. V stĺpci „Typ ID“ sa uvádza kód typu identifikátora; príslušný kód sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v ŠZP „CK177TYP – Typ identifikátora PO a FO“.
3. V stĺpci „ISIN / Kód CP“ sa uvádza označenie CP podľa medzinárodného systému číslovania na identifikáciu CP alebo iný kód CP, a to pre tuzemské a zahraničné dlhové CP, ktoré vykazujúci subjekt viedol na účtoch v prospech klienta - cudzozemca alebo na účtoch tuzemského klienta - právnickej osoby alebo fyzickej osoby.
4. V stĺpci „Mena“ sa uvádza kód, v ktorej sú CP vykázané; kód meny sa uvádza podľa medzinárodných štandardov ISO 4217 a vyberá sa zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v ŠZP „MENY – Všetky meny“.
5. V stĺpci „Typ meny“ sa uvádza „D“, ak ide o menu denominácie, „O“, ak ide o menu obchodovania alebo „I“, ak ide o iný pôvod informácie o mene CP. Vyberá sa zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v ŠZP „CK187 – Typ meny“.
6. V stĺpci „Menovitá hodnota na 1 ks“ sa uvádza menovitá hodnota na jeden kus CP.
7. V stĺpci „Počet ks“ sa uvádza aktuálny počet kusov CP.
8. V stĺpci „Trhová cena na 1 ks“ sa uvádza trhová cena CP na jeden kus, uvedená v jednotkách v závislosti od stĺpca „Báza trhovej ceny“.
9. V stĺpci „Báza trhovej ceny“ sa uvádza „PCL“ (percentage of nominal – clean), ak je trhová cena uvedená v percentách bez AÚV a „CCY“ (currency per share), ak je trhová cena uvedená v mene, ktorá je vykázaná v stĺpci „Mena“.

10. V stĺpci „Zdroj ocenenia“ sa uvádza zdroj, ktorý subjekt použil pre ocenenie CP v majetku; pre cenu určenú organizátorom rozhodujúceho regulovaného trhu a pre cenu určenú všeobecne uznávaným informačným systémom, ktorý uverejňuje oficiálne trhové ceny sa uvádza „MV“ (market valuation), pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vzorca alebo podľa vlastného oceňovacieho modelu a pre odhadovanú cenu sa uvádza „EP“ (estimated price) a v ostatných prípadoch sa uvádza „DV“ (default value).
11. V stĺpci „AÚV“ sa uvádza len alikvotná časť úrokového výnosu z kupónu príslušnej emisie daného CP na celý objem.
12. V stĺpci „Typ investičnej správy“ sa uvádza „DS“ pre držiteľskú správu CP (zahraničné CP držané na držiteľských účtoch v zahraničí a domáce CP držané na držiteľskom účte podľa § 105a zákona), „S“ pre správu (domáce CP držané na účtoch v centrálnom depozitári podľa § 106 zákona s poskytovaním vedľajšej služby správy CP), „CD“ pre CP registrované v centrálnom depozitári, „E“ pre evidenciu CP (úschova CP, sprostredkovanie pokynov alebo držba CP v zahraničí priamo na meno klienta), „RP“ pre riadenie portfólia (CP sú v držbe klienta, pre ktorého poskytuje subjekt službu v zmysle § 6 ods. 1 písmeno d) zákona) a „VUM“ pre vedenie účtu majiteľa (domáce CP držané na účtoch podľa § 106 zákona).

Časť s názvom „Vydané majetkové CP“

1. V stĺpci „ISIN / Kód CP“ sa uvádza označenie CP podľa medzinárodného systému číslovania na identifikáciu CP alebo iný kód CP.
2. V stĺpci „Klasifikácia CP v účtovníctve“ sa uvádza „NVI“, ak ide o nástroj vlastného imania a „IZ“, ak ide o iný záväzok. Prvok sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov číselníka v ŠZP „CK188 – Klasifikácia CP v účtovníctve“.
3. V stĺpci „Mena D“ sa uvádza kód denominovanej meny, v ktorej sú CP vydané; kód meny sa uvádza podľa medzinárodných štandardov ISO 4217 a vyberá sa zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v ŠZP „MENY – Všetky meny“.
4. V stĺpci „Menovitá hodnota v D/ks“ sa uvádza menovitá hodnota v denominovanej mene, na ktorú jeden kus CP znie.
5. V stĺpci „Počet ks“ sa uvádza aktuálny celkový počet kusov vydaných CP.
6. V stĺpci „Počet ks vo vlastnej držbe“ sa uvádza počet kusov CP, ktoré boli nakúpené alebo spätne odkúpené do vlastného portfólia. Počet kusov vo vlastnej držbe sa uvádza ako položka „z toho“ z celkového počtu vydaných CP uvedených v stĺpci „Počet ks“.
7. V stĺpci „Počet ks v REPO“ sa uvádza počet kusov CP poskytnutých iným subjektom ako záloh v REPO obchode. Počet kusov v REPO sa uvádza ako položka „z toho“ z počtu CP vykázaných v stĺpci „Počet ks vo vlastnej držbe“.
8. V stĺpci „ID REPO protistrany“ sa uvádza jedinečný identifikátor protistrany REPO obchodu. Pri subjektoch so sídlom na území Slovenskej republiky sa uvádza IČO a pri spoločnosti so sídlom mimo územia Slovenskej republiky sa uvádza LEI kód, prípadne iný jedinečný identifikátor z interného systému vykazujúceho subjektu.
9. V stĺpci „Typ ID“ sa uvádza kód typu identifikátora; príslušný kód sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v ŠZP „CK177TYP_PO – Typ identifikátora PO“.
10. V stĺpci „Trhová cena v mene D na 1 ks“ sa uvádza trhová cena CP v denominovanej mene na jeden kus, uvedená v absolútnom vyjadrení.
11. V stĺpci „Zdroj ocenenia“ sa uvádza zdroj, ktorý subjekt použil pre ocenenie CP v majetku; pre cenu určenú organizátorom rozhodujúceho regulovaného trhu a pre cenu určenú všeobecne uznávaným informačným systémom, ktorý uverejňuje oficiálne trhové ceny sa uvádza „MV“ (market valuation), pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vzorca alebo podľa vlastného oceňovacieho modelu a pre odhadovanú cenu sa uvádza „EP“ (estimated price) a v ostatných prípadoch sa uvádza „DV“ (default value).
12. V stĺpci „Účtovná hodnota v eurách/ks“ sa uvádza účtovná hodnota na jeden kus CP vyjadrená v eurách.

Časť s názvom „Vydané dlhové CP“

1. V stĺpci „ISIN / Kód CP“ sa uvádza označenie CP podľa medzinárodného systému číslovania na identifikáciu CP alebo iný kód CP.
2. V stĺpci „Klasifikácia CP v účtovníctve“ sa uvádza „NVI“, ak ide o nástroj vlastného imania a „IZ“, ak ide o iný záväzok. Prvok sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov číselníka v ŠZP „CK188 – Klasifikácia CP v účtovníctve“.
3. V stĺpci „Mena D“ sa uvádza kód denominovanej meny, v ktorej sú CP vydané; kód meny sa uvádza podľa medzinárodných štandardov ISO 4217 a vyberá sa zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v ŠZP „MENY – Všetky meny“.
4. V stĺpci „Menovitá hodnota v D/ks“ sa uvádza menovitá hodnota v denominovanej mene, na ktorú jeden kus CP znie.
5. V stĺpci „Amortizácia menovitej hodnoty v %“ sa uvádza percentuálne vyjadrenie, o ktoré sa doteraz znížila menovitá hodnota CP z dôvodu jej postupného splácania.

6. V stĺpci „Počet ks“ sa uvádza aktuálny celkový počet kusov vydaných CP.
7. V stĺpci „Počet ks vo vlastnej držbe“ sa uvádza počet kusov CP, ktoré boli vydané, nakúpené alebo spätne odkúpené do vlastného portfólia. Počet kusov vo vlastnej držbe sa uvádza ako položka „z toho“ z celkového počtu vydaných CP uvedených v stĺpci „Počet ks“.
8. V stĺpci „Počet ks v REPO“ sa uvádza počet kusov CP poskytnutých iným subjektom ako záloh v REPO obchode. Počet kusov v REPO sa uvádza ako položka „z toho“ z počtu CP vykázaných v stĺpci „Počet ks vo vlastnej držbe“.
9. V stĺpci „ID REPO protistrany“ sa uvádza jedinečný identifikátor protistrany REPO obchodu. Pri subjektoch so sídlom na území Slovenskej republiky sa uvádza IČO a pri spoločnosti so sídlom mimo územia Slovenskej republiky sa uvádza LEI kód, prípadne iný jedinečný identifikátor z interného systému vykazujúceho subjektu.
10. V stĺpci „Typ ID“ sa uvádza kód typu identifikátora; príslušný kód sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v ŠZP „CK177TYP_PO – Typ identifikátora PO“.
11. V stĺpci „Trhová cena v mene D na 1 ks“ sa uvádza trhová cena CP v denominovanej mene na jeden kus, uvedená v jednotkách v závislosti od stĺpca „Báza trhovej ceny“.
12. V stĺpci „Báza trhovej ceny“ sa uvádza „PCL“ (percentage of nominal – clean), ak je trhová cena uvedená v percentách bez AÚV a „CCY“ (currency per share), ak je trhová cena uvedená v mene denominácie.
13. V stĺpci „Zdroj ocenenia“ sa uvádza zdroj, ktorý subjekt použil pre ocenenie CP v majetku; pre cenu určenú organizátorom rozhodujúceho regulovaného trhu a pre cenu určenú všeobecne uznávaným informačným systémom, ktorý uverejňuje oficiálne trhové ceny sa uvádza „MV“ (market valuation), pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vzorca alebo podľa vlastného oceňovacieho modelu a pre odhadovanú cenu sa uvádza „EP“ (estimated price) a v ostatných prípadoch sa uvádza „DV“ (default value).
14. V stĺpci „Účtovná hodnota v eurách/ks“ sa uvádza účtovná hodnota na jeden kus CP vyjadrená v eurách.
15. V stĺpci „Diskont alebo Prémia v mene D“ sa uvádza postupne zúčtovaný alebo dosahovaný rozdiel medzi obstarávacou cenou a menovitou hodnotou CP v denominovanej mene. Diskont sa uvádza ako kladná hodnota, prémie sa uvádza ako záporná hodnota.
16. V stĺpci „AÚV v mene D“ sa uvádza len alikvotná časť úrokového výnosu z kupónu príslušnej emisie daného CP v denominovanej mene na celý objem.

Časť s názvom „Subjekty - Referenčné údaje“

1. V tejto časti sa uvádzajú referenčné údaje všetkých subjektov, ktoré v rámci výkazu vystupujú v úlohe emitenta CP, majiteľa CP, protistrany krátkych predajov CP, protistrany REPO operácií, prípadne spoločnosti, v ktorej má vykazujúci subjekt inú majetkovú účasť.
2. V stĺpci „ID subjektu“ sa uvádza identifikátor subjektu. Ak ide o fyzickú osobu s pobytom na území Slovenskej republiky, uvádza sa „SK141“ alebo IČO pre Domácnosti – zamestnávateľov, „SK142“ alebo IČO pre Domácnosti – SZČO, „SK143“ pre Domácnosti – zamestnancov a „SK144“ pre Domácnosti – poberateľov dôchodkov a dávok, ak ide o spoločnosť so sídlom na území Slovenskej republiky, uvádza sa IČO, ak ide o fyzickú osobu s pobytom mimo územia Slovenskej republiky, uvádza sa „XX141“ pre Domácnosti – zamestnávateľov, „XX142“ pre Domácnosti – SZČO, „XX143“ pre Domácnosti – zamestnancov a „XX144“ pre Domácnosti – poberateľov dôchodkov a dávok, kde XX je Alpha-2 kód krajiny podľa medzinárodného štandardu ISO 3166-1. Ak ide o spoločnosť so sídlom mimo územia Slovenskej republiky, uvádza sa LEI kód, prípadne iný jedinečný identifikátor z interného systému vykazujúceho subjektu. Ak nie je k dispozícii detailné členenie fyzických osôb, uvádza sa „SK14“ pre tuzemské fyzické osoby a „XX14“ pre fyzické osoby s pobytom mimo územia Slovenskej republiky, kde XX je Alpha-2 kód krajiny podľa medzinárodného štandardu ISO 3166-1.
3. V stĺpci „Typ ID“ sa uvádza kód typu identifikátora; príslušný kód sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v ŠZP „CK177TYP – Typ identifikátora PO a FO“.
4. V stĺpci „Názov subjektu“ sa uvádza obchodné meno alebo názov subjektu. Ak ide o fyzickú osobu uvádza sa „FO“.
5. V stĺpci „Krajina subjektu“ sa uvádza štát, v ktorom má subjekt sídlo; kód príslušnej krajiny sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v ŠZP „KRAJNER_SK – Krajiny nerezidenti vrátane SK“.
6. V stĺpci „Sektor subjektu“ sa uvádza inštitucionálny sektor subjektu podľa metodiky ESA 2010; kód príslušného sektora sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v ŠZP „CK040CP – Sektory CP“.

Časť s názvom „CP - Referenčné údaje“

1. V tejto časti sa uvádzajú referenčné údaje všetkých vykázaných CP. Uvádzajú sa vydané CP, CP v držbe vo vlastnom portfóliu, prípadne na klientskych účtoch a iné majetkové účasti. Uvádzajú sa CP s ISIN kódom aj CP s iným kódom CP. Ak určitý atribút CP nie je požadovaný pri všetkých druhoch CP, je táto skutočnosť popísaná v príslušnom bode vysvetliviek.
2. V stĺpci „ISIN / Kód CP“ sa uvádza označenie CP podľa medzinárodného systému číslovania na identifikáciu CP alebo iný kód CP.
3. V stĺpci „Typ kódu CP“ sa uvádza „ISIN“, ak CP má medzinárodné identifikačné označenie CP ISIN, alebo sa uvádza „OST“ v ostatných prípadoch, podľa prípustných hodnôt zoskupenia v ŠZP „CK113Z02 – Popis kódu“.

4. V stĺpci „Názov CP“ sa uvádza názov príslušného CP.
5. V stĺpci „Druh CP“ sa uvádza kód druhu príslušného CP, ktorý sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v ŠZP „CK066Z25 – Druh CP“.
6. V stĺpci „Zabezpečenie“, ak ide o vykazujúcim subjektom vydaný CP uvádza sa „ZKG“ pri CP s nominálnou kapitálovou garanciou pod 100% a „KG100“ pri CP s kapitálovou garanciou 100%. Prvok sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v ŠZP „CK030CP – Zabezpečenie CP“.
7. V stĺpci „Kategória KOT / NEK“ sa uvádza „KOT“ pre kótované majetkové CP alebo „NEK“ pre nekótované majetkové CP a vyberá sa zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v ŠZP „CK003Z01 – KOT/NEK“.
8. V stĺpci „Kategória obchodovateľnosti CP“ sa uvádza „O“ pre obchodovateľné dlhové CP alebo „N“ pre neobchodovateľné dlhové CP.
9. V stĺpci „Dátum emisie CP“ sa uvádza dátum, kedy bol dlhový CP vydaný emitentom.
10. V stĺpci „Dátum splatnosti CP“ sa uvádza dátum splatnosti dlhového CP.
11. V stĺpci „ID emitenta“ sa uvádza jedinečný identifikátor emitenta CP. Pri subjektoch so sídlom na území Slovenskej republiky sa uvádza IČO a pri spoločnosti so sídlom mimo územia Slovenskej republiky sa uvádza LEI kód, prípadne iný jedinečný identifikátor z interného systému vykazujúceho subjektu. Ak ide o tuzemský podielový fond, uvádza sa identifikátor podielového fondu, ktorý je zverejnený na internetovej stránke NBS.
12. V stĺpci „Typ ID“ sa uvádza kód typu identifikátora; príslušný kód sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v ŠZP „CK177TYP_PO – Typ identifikátora PO“.
13. V stĺpci „Typ kupónu“ sa pre dlhové CP v držbe na vlastnom účte a pre vydané dlhové CP uvádza „FIX“ pre fixný úrokový výnos, „FLO“ pre variabilný úrokový výnos, „STE“ pre stupňovaný úrokový výnos, „ZER“ pre nulový úrokový výnos, „IDX“ pre úrokový výnos napojený na burzový index alebo „OTH“ v ostatných prípadoch.
14. V stĺpci „Frekvencia kupónu“ sa pre dlhové CP v držbe na vlastnom účte a pre vydané dlhové CP uvádza posledná (aktuálna) frekvencia kupónu. Pre nulový kupón sa uvádza „ZC“, pre ročnú frekvenciu „AN“, polročnú „SA“, štvrťročnú „QU“, dvojmesačnú „BM“, mesačnú „MO“, nepravidelnú „IR“ a v ostatných prípadoch sa uvádza „OT“.
15. V stĺpci „Výnosový kupón v %“ sa pre dlhové CP v držbe na vlastnom účte a pre vydané dlhové CP uvádza posledný výnosový kupón v percentuálnom vyjadrení.
16. V stĺpci „Dátum výplaty kupónu“ sa pre dlhové CP v držbe na vlastnom účte a pre vydané dlhové CP uvádza dátum, kedy bol kupón naposledy vyplatený.
17. V stĺpci „Vnorený derivát“ sa pre dlhové CP v držbe na vlastnom účte a pre vydané dlhové CP uvádza „A“ (áno), ak je výplata úroku alebo istiny z dlhového CP naviazaná na vývoj iného podkladového aktíva, napríklad kreditný derivát alebo menový derivát. V opačnom prípade sa uvádza „N“ (nie).
18. V stĺpci „Báza úročenia“ sa pre dlhové CP v držbe na vlastnom účte a pre vydané dlhové CP uvádza „Act/360“, „Act/365“, „30/360“, „30E/360“ alebo „Act/Act“.
19. V stĺpci „Variabilná sadzba“ sa pre dlhové CP v držbe na vlastnom účte a pre vydané dlhové CP uvádza typ sadzby, od ktorej sa pravidelne odvodzuje výška aktuálnej sadzby; uvádza sa v tvare napríklad „3M EURIBOR“, „3M USD LIBOR“.
20. V stĺpci „Bázičné body (PIPS) k variabilnej sadzbe“ sa pre dlhové CP v držbe na vlastnom účte a pre vydané dlhové CP uvádza údaj ako reálne číslo, napríklad ak pri dlhových CP je určená úroková sadzba „3M EURIBOR+18bps“, uvádza sa údaj „18“.

21. Použité skratky:

č. r.	-	číslo riadku
30/360	-	každý mesiac úrokového obdobia sa počíta po 30 dní/dĺžka roka 360 dní
30E/360	-	každý začatý mesiac úrokového obdobia sa započíta po 30 dní/dĺžka roka 360 dní
Act/360	-	skutočný počet dní úrokového obdobia/dĺžka roka 360 dní
Act/365	-	skutočný počet dní úrokového obdobia/dĺžka roka 365 dní
Act/Act	-	skutočný počet dní úrokového obdobia/skutočná dĺžka roka
AN	-	ročná frekvencia
AÚV	-	aliquotný úrokový výnos
BM	-	dvojmesačná frekvencia
CDCP	-	centrálny depozitár CP
CP	-	cenný papier
CPS	-	dividenda vyplatená v hotovosti (cash per share)
D	-	denominovaná mena

D/ks	-	v denominovanej mene na jeden kus
DCP	-	dlhový CP
FIX	-	fixný kupónový výnos
FLO	-	variabilný kupónový výnos
FO	-	fyzická osoba
ID	-	interný alfanumerický kód
IDX	-	kupónový výnos naviazaný na index
IR	-	nepravidelná frekvencia
IS	-	informačný systém
ISIN	-	označenie CP podľa medzinárodného systému číslovania na identifikáciu CP
IZ	-	iný záväzok
KPS	-	dividenda vyplatená inak, ako v hotovosti (kind per share)
KOT / NEK	-	kótovaný alebo nekótovaný
ks	-	kus
LEI	-	identifikátor právnickej osoby (legal entity identifier)
MCP	-	majetkový CP
MO	-	mesačná frekvencia
MÚ	-	majetková účasť
N	-	neobchodovateľný
NVI	-	nástroj vlastného imania
O	-	obchodovateľný
OT	-	iná frekvencia
OTH	-	iný kupónový výnos
PIPS	-	percentuálny bod (percentage in points)
PO	-	právnická osoba
QU	-	štvrtročná frekvencia
SA	-	polročná frekvencia
STE	-	stupňovitý kupónový výnos
SZČO	-	samostatne zárobkovo činná osoba
ŠZP	-	štatistický zberový portál
ZC	-	kód pre frekvenciu vyplácania nulového kupónového výnosu
ZER	-	nulový kupónový výnos
ZI	-	základné imanie
ZoB	-	zákon o bankách
ZOCP	-	zahraničný obchodník s cennými papiermi.

Banka:

Výkaz sa predkladá do 10. pracovného dňa nasledujúceho mesiaca Národnej banke Slovenska

Polície fiktívneho cash pooling - stavy

NÁZOV POLOŽKY	Zvyšok sveta				
	Č.r.	Celkom	Peňažné finančné inštitúcie (S.121, S.122, S.123)	Verijná správa (S.13)	Ostatné sektory
a	b	37	38	39	40
Ze. Pohľadávky z fiktívneho cash pooling v eurách	1				
Zk. Pohľadávky z fiktívneho cash pooling v CM	2				
11e. Záväzky z fiktívneho cash pooling v eurách	3				
11x. Záväzky z fiktívneho cash pooling v CM	4				

Polície fiktívneho cash pooling - prečenenia

NÁZOV POLOŽKY	Č.r.	CELKOM	Tuzemsko - PFI		Tuzemsko - Verejná správa				Tuzemsko - Ostatné sektory							Neziskové inštitúcie služiace domácnostiam (S.15)			
			Národná banka Slovenska (S.121)	Korporácie prijímajúce vklady okrem centrálny banky (S.122)	Ústredná štátna správa (S.1311)	Územná samospráva (S.1313)	Fondy sociálneho zabezpečenia (S.1314)	Investičné fondy iné ako PFPT (S.124)	Investičné fondy okrem poisťovacie korporácie a penzijných fondov (S.125)	Ostatní finanční sprostredkovatelia (S.126)	Kapitvne finančné inštitúcie a požiдавatelia peňazi (S.127)	Poisťovacie korporácie (S.128)	Penzijné fondy (S.129)	Nefinančné spoločnosti (S.11)	Domácnosti (živnosti) (S.141, S.142)		Obyvateľstvo (S.143, S.144)		
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Ze. Pohľadávky z fiktívneho cash pooling v eurách	1																		
Zk. Pohľadávky z fiktívneho cash pooling v CM	2																		

Polície fiktívneho cash pooling - preценenia

NÁZOV POLOŽKY	č. r.	Ostatné štáty Eurozóny - PI			Ostatné štáty Eurozóny - Verejná správa				Ostatné štáty Eurozóny - Ostatné sektory									
		Národné centrálné banky (S.121)	Korporácie prijímajúce vklady okrem centrálnej banky (S.122)	(S.123)	Ústredná štátna správa (S.1311)	Regionálna štátna správa (S.1312)	Územná samospráva (S.1313)	Fondy sociálneho zabezpečenia (S.1314)	Investičné fondy iné ako PFPT (S.124)	Ostatní finanční sprostredkovatelia okrem poisťovateľských korporácií a penzijných fondov (S.125)	Finančné pomocné inštitúcie (S.126)	Kapitvne finančné inštitúcie a požiľavateľa peňazí (S.127)	Poisťovacie korporácie (S.128)	Penzijné fondy (S.129)	Nefinančné spoločnosti (S.11)	Domácnosti (živnosti) (S.141, S.142)	Obyvateľstvo (S.143, S.144)	Neziskové inštitúcie službe domácnostiam (S.15)
a	b	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36
Ze. Pohľadávky z fiktívneho cash pooling v eurách	1																	
Zx. Pohľadávky z fiktívneho cash pooling v CM	2																	

Polície fiktívneho cash pooling - preценenia

NÁZOV POLOŽKY	č. r.	Zvyšok sveta		
		Celkom	Verejná správa	Ostatné sektory
a	b	37	39	40
Ze. Pohľadávky z fiktívneho cash pooling v eurách	1			
Zx. Pohľadávky z fiktívneho cash pooling v CM	2			

Pozície fiktívneho cash pooling - reklasifikácie

NÁZOV POLOŽKY	č. r.	CELKOM		Tuzemsko - PF1				Tuzemsko - Verejná správa				Tuzemsko - Ostatné sektory							Neziskové inštitúcie slúžiace domácnostiam
		Tuzemsko celkom	CELKOM	Národná banka Slovenska	Korporácie prijímajúce vklady okrem centrálnej banky	PPPT	Ústredná štátna správa	Územná samospráva	Fondy sociálneho zabezpečenia	Fondy investičné	Ostatní finanční sprostredkovatelia okrem poisťovních korporácií a penzijných fondov	Finančné pomocné inštitúcie	Kapitálne finančné inštitúcie a poisťovateľia	Poisťovacie korporácie	Penzijné fondy	Nefinančné spoločnosti	Domácnosti (živnosti)	Obyvateľstvo	
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Za. Pohľadávky z fiktívneho cash pooling v eurách	1																		
Zx. Pohľadávky z fiktívneho cash pooling v CM	2																		
11a. Záväzky z fiktívneho cash pooling v eurách	3																		
11x. Záväzky z fiktívneho cash pooling v CM	4																		

Pozície fiktívneho cash pooling - reklasifikácie

NÁZOV POLOŽKY	č. r.	Ostatné štáty Eurozóny - PF1		Ostatné štáty Eurozóny - Verejná správa		Ostatné štáty Eurozóny - Ostatné sektory							Neziskové inštitúcie slúžiace domácnostiam						
		Ostatné štáty Eurozóny celkom	Ostatné štáty Eurozóny celkom	Národné centrálné banky	Korporácie prijímajúce vklady okrem centrálnej banky	PPPT	Ústredná štátna správa	Regionálna štátna správa	Územná samospráva	Fondy sociálneho zabezpečenia	Investičné fondy iné ako PPPT	Ostatní finanční sprostredkovatelia okrem poisťovních korporácií a penzijných fondov		Finančné pomocné inštitúcie	Kapitálne finančné inštitúcie a poisťovateľia	Poisťovacie korporácie	Penzijné fondy	Nefinančné spoločnosti	Domácnosti (živnosti)
a	b	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36
Za. Pohľadávky z fiktívneho cash pooling v eurách	1																		
Zx. Pohľadávky z fiktívneho cash pooling v CM	2																		
11a. Záväzky z fiktívneho cash pooling v eurách	3																		
11x. Záväzky z fiktívneho cash pooling v CM	4																		

Pozície fiktívneho cash pooling - reklasifikácie

NÁZOV POLOŽKY	č. r.	Zvyšok sveta			
		Celkom	Peňažné finančné inštitúcie (S.121, S.122, S.123)	Verejná správa	Ostatné sektory
a	b	37	38	39	40
Za. Pohľadávky z fiktívneho cash pooling v eurách	1				
Zx. Pohľadávky z fiktívneho cash pooling v CM	2				
11a. Záväzky z fiktívneho cash pooling v eurách	3				
11x. Záväzky z fiktívneho cash pooling v CM	4				

Iné vybrané aktíva a pasíva - stavy

NÁZOV POLOŽKY	č.r.	CELKOM	Tuzemsko			Ostatné štáty Eurozóny		
			Ostatní finanční sprostředkovatelia okrem poisťovacích korporácií a penzijných fondov (S.125)	Finančné pomocné inštitúcie (S.126)	Kaptívne finančné inštitúcie a požičiavateľa peňazí (S.127)	Ostatní finanční sprostředkovatelia okrem poisťovacích korporácií a penzijných fondov (S.125)	Finančné pomocné inštitúcie (S.126)	Kaptívne finančné inštitúcie a požičiavateľa peňazí (S.127)
a	b	1	2	3	4	5	6	7
2e. Pohľadávky z úverov v eurách	1							
v tom: do 1 roka vrátane	2							
nad 1 rok do 5 rokov vrátane	3							
nad 5 rokov	4							
2x. Pohľadávky z úverov v CM	5							
v tom: do 1 roka vrátane	6							
nad 1 rok do 5 rokov vrátane	7							
nad 5 rokov	8							
6. Nehnuteľnosti v držbe	9							
11e.1 Vklady splatné na požiadanie v eurách	10							
<i>z riadku 10: prevoditeľné vklady</i>	11							
11e.2 Vklady s dohodnutou splatnosťou v eurách	12							
v tom: do 1 roka vrátane	13							
nad 1 rok do 2 rokov vrátane	14							
nad 2 roky	15							
11e.3 Vklady s výpovednou lehotou v eurách	16							
v tom: do 3 mesiacov vrátane	17							
nad 3 mesiace do 1 roka vrátane	18							
nad 1 rok do 2 rokov vrátane	19							
nad 2 roky	20							
11e.4 Repo obchody v eurách	21							
11x.1 Vklady splatné na požiadanie v CM	22							
<i>z riadku 22: prevoditeľné vklady</i>	23							
11x.2 Vklady s dohodnutou splatnosťou v CM	24							
v tom: do 1 roka vrátane	25							
nad 1 rok do 2 rokov vrátane	26							
nad 2 roky	27							
11x.3 Vklady s výpovednou lehotou v CM	28							
v tom: do 3 mesiacov vrátane	29							
nad 3 mesiace do 1 roka vrátane	30							
nad 1 rok do 2 rokov vrátane	31							
nad 2 roky	32							
11x.4 Repo obchody v CM	33							
13.1 Základné imanie	34							
13.2 Emitované nástroje vlastného imania iné ako základné imanie	35							
13.3 Emisné ážio	36							
13.4 Finančné zdroje poskytnuté pobočke zahraničnej banky	37							
13.5 Akumulovaný iný komplexný účtovný výsledok	38							
13.6 Účet ziskov a strát	39							
13.7 Nerozdelený zisk/neuhradená strata minulých rokov (+/-)	40							
13.8 Výsledok hospodárenia v schvaľovacom konaní	41							
13.9 Iné položky vlastného imania	42							
14. Rezervy (záväzky voči tretím osobám)	43							

VLASTNÉ CENNÉ PAPIERE V DRŽBE	č.r.	CELKOM
a	b	1
DLHOVÉ CENNÉ PAPIERE V EURÁCH	44	
DLHOVÉ CENNÉ PAPIERE V CM	45	
KÓTOVANÉ AKCIE	46	
NEKÓTOVANÉ AKCIE	47	

Iné vybrané aktíva a pasíva - precenenia

NÁZOV POLOŽKY	č.r.	CELKOM	Tuzemsko			Ostatné štáty Eurozóny		
			Ostatní finanční sprostředkovatelia okrem poisťovacích korporácií a penzijných fondov (S.125)	Finančné pomocné inštitúcie (S.126)	Kaptívne finančné inštitúcie a požičiavateľa peňazí (S.127)	Ostatní finanční sprostředkovatelia okrem poisťovacích korporácií a penzijných fondov (S.125)	Finančné pomocné inštitúcie (S.126)	Kaptívne finančné inštitúcie a požičiavateľa peňazí (S.127)
a	b	1	2	3	4	5	6	7
Ze. Pohľadávky z úverov v eurách	1							
v tom: do 1 roka vrátane	2							
nad 1 rok do 5 rokov vrátane	3							
nad 5 rokov	4							
Zx. Pohľadávky z úverov v CM	5							
v tom: do 1 roka vrátane	6							
nad 1 rok do 5 rokov vrátane	7							
nad 5 rokov	8							
6. Nehnuteľnosti v držbe	9							
13.5 Akumulovaný iný komplexný účtovný výsledok	10							
13.6 Účet ziskov a strát	11							

Iné vybrané aktíva a pasíva - reklasifikácie

NÁZOV POLOŽKY	č.r.	CELKOM	Tuzemsko			Ostatné štáty Eurozóny		
			Ostatní finanční sprostředkovatelia okrem poisťovacích korporácií a penzijných fondov (S.125)	Finančné pomocné inštitúcie (S.126)	Kaptívne finančné inštitúcie a požičiavateľa peňazí (S.127)	Ostatní finanční sprostředkovatelia okrem poisťovacích korporácií a penzijných fondov (S.125)	Finančné pomocné inštitúcie (S.126)	Kaptívne finančné inštitúcie a požičiavateľa peňazí (S.127)
a	b	1	2	3	4	5	6	7
2e. Pohľadávky z úverov v eurách	1							
v tom: do 1 roka vrátane	2							
nad 1 rok do 5 rokov vrátane	3							
nad 5 rokov	4							
2x. Pohľadávky z úverov v CM	5							
v tom: do 1 roka vrátane	6							
nad 1 rok do 5 rokov vrátane	7							
nad 5 rokov	8							
6. Nehnuteľnosti v držbe	9							
11e.1 Vklady splatné na požiadanie v eurách	10							
z riadku 10: <i>prevoditeľné vklady</i>	11							
11e.2 Vklady s dohodnutou splatnosťou v eurách	12							
v tom: do 1 roka vrátane	13							
nad 1 rok do 2 rokov vrátane	14							
nad 2 roky	15							
11e.3 Vklady s výpovednou lehotou v eurách	16							
v tom: do 3 mesiacov vrátane	17							
nad 3 mesiace do 1 roka vrátane	18							
nad 1 rok do 2 rokov vrátane	19							
nad 2 roky	20							
11e.4 Repo obchody v eurách	21							
11x.1 Vklady splatné na požiadanie v CM	22							
z riadku 22: <i>prevoditeľné vklady</i>	23							
11x.2 Vklady s dohodnutou splatnosťou v CM	24							
v tom: do 1 roka vrátane	25							
nad 1 rok do 2 rokov vrátane	26							
nad 2 roky	27							
11x.3 Vklady s výpovednou lehotou v CM	28							
v tom: do 3 mesiacov vrátane	29							
nad 3 mesiace do 1 roka vrátane	30							
nad 1 rok do 2 rokov vrátane	31							
nad 2 roky	32							
11x.4 Repo obchody v CM	33							
13.1 Základné imanie	34							
13.2 Emitované nástroje vlastného imania iné ako základné imanie	35							
13.3 Emisné ážio	36							
13.4 Finančné zdroje poskytnuté pobočke zahraničnej banky	37							
13.5 Akumulovaný iný komplexný účtovný výsledok	38							
13.6 Účet ziskov a strát	39							
13.7 Nerozdelený zisk/neuhradená strata minulých rokov (+/-)	40							
13.8 Výsledok hospodárenia v schvaľovacom konaní	41							
13.9 Iné položky vlastného imania	42							
14. Rezervy (záväzky voči tretím osobám)	43							

VLASTNÉ CENNÉ PAPIERE V DRŽBE	č.r.	CELKOM
a	b	1
DLHOVÉ CENNÉ PAPIERE V EURÁCH	44	
DLHOVÉ CENNÉ PAPIERE V CM	45	
KÓTOVANÉ AKCIE	46	
NEKÓTOVANÉ AKCIE	47	

Vysvetlivky na vypracúvanie výkazu Mk (NBS) 00 – 12

1. V záhlaví v ľavom rohu sa za slovom „Banka:“ uvádza obchodné meno banky alebo pobočky zahraničnej banky.
2. Finančné nástroje sa vykazujú v sektoroch a subsektoroch podľa klasifikácie a kodifikácie inštitucionálnych sektorov a finančných nástrojov podľa nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 549/2013 z 21. mája 2013 o európskom systéme národných a regionálnych účtov v Európskej únii (Ú. v. EÚ L 174, 26.6.2013) v platnom znení.
3. Všetky peňažné hodnoty sa uvádzajú v tisícoch eur. Peňažné hodnoty v cudzích menách sa prepočítajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska platným ku dňu zostavenia výkazu.
4. Stavom sa rozumie hodnota súvahovej položky aktív alebo pasív ku dňu vykazovania, neznížená o opravné položky.
5. Stav pohľadávok z úverov a záväzkov z vkladov sa uvádza v menovitej hodnote bez časového rozlíšenia úrokov a ostatného príslušenstva.
6. Precenením sa rozumie
 - a) nerealizovaný zisk alebo strata vyplývajúce zo zmeny hodnoty súvahovej položky spôsobenej zmenou ceny vykazovaného nástroja v aktuálnom období oproti hodnote súvahovej položky v predchádzajúcom období alebo
 - b) zníženie hodnoty súvahovej položky v dôsledku odpisu pohľadávky.
7. Precenením nie je
 - a) zmena hodnoty súvahových položiek, ktorá predstavuje nákup, predaj, prijatie alebo poskytnutie vykazovaného nástroja,
 - b) tvorba, rozpustenie alebo zníženie opravných položiek a rezerv,
 - c) reklasifikácia a iná zmena,
 - d) realizovaný zisk alebo strata,
 - e) odpis hmotného majetku a nehmotného majetku,
 - f) zmena hodnoty vykazovaných nástrojov obstaraných v aktuálnom období zostávajúcich naďalej vo vlastníctve banky alebo pobočky zahraničnej banky, ktorá predstavuje rozdiel medzi cenou vykazovaného nástroja použitou pri prvotnom ocenení a ocenením vykazovaného nástroja ku koncu aktuálneho obdobia,
 - g) technické zhodnotenie hmotného majetku a nehmotného majetku.
8. Reklasifikáciou sa rozumie zmena vyplývajúca
 - a) zo zmeny zloženia štatistického spravodajského súboru,
 - b) zo zmeny v klasifikácii súvahových položiek,
 - c) zo zmeny štruktúry (zlúčenie, akvizícia a rozdelenie bánk),
 - d) z opravy chýb vo výkazníctve.
9. Reklasifikáciou nie je
 - a) precenenie,
 - b) zmena hodnoty súvahových položiek, ktorá predstavuje nákup, predaj, prijatie alebo poskytnutie vykazovaného nástroja,
 - c) zmena hodnoty súvahových položiek spôsobená zmenou výmenného kurzu medzi eurom a ostatnými menami,
 - d) tvorba, rozpustenie alebo zníženie opravných položiek a rezerv,
 - e) realizovaný zisk alebo strata,
 - f) zmena hodnoty vykazovaných nástrojov obstaraných v aktuálnom období zostávajúcich naďalej vo vlastníctve banky alebo pobočky zahraničnej banky, ktorá predstavuje rozdiel medzi cenou vykazovaného nástroja použitou pri prvotnom ocenení a ocenením vykazovaného nástroja ku koncu aktuálneho obdobia.
10. Hodnotovým vyjadrením súvahovej položky s použitím kladného znamienka (+) sa rozumie zvýšenie alebo nárast hodnoty súvahovej položky v dôsledku precenenia alebo reklasifikácie. Hodnotovým vyjadrením súvahovej položky s použitím záporného znamienka (-) sa rozumie zníženie alebo pokles hodnoty súvahovej položky v dôsledku precenenia alebo reklasifikácie.
11. Jednotlivé kladné a záporné hodnoty vyplývajúce z precenenia alebo z reklasifikácie vykazovaných nástrojov sa uvádzajú súhrnne za celú súvahovú položku spolu v členení podľa sektorov.
12. Použité skratky

č. r.	-	číslo riadku
CM	-	cudzia mena
PFI	-	peňažné finančné inštitúcie
PFPT	-	podielové fondy peňažného trhu
S.	-	sektor / subsektor
tis.	-	tisíc.

VZOR

Mesačný výkaz o úveroch

Banka:

Stav ku dňu:

Kód banky:

Výkaz sa predkladá do 10. pracovného dňa
nasledujúceho mesiaca Národnej banke Slovenska

Pohľadávky z úverov

č. r.	Ekonomická položka	Druh ekonomickej položky	Právny rámec úveru	Účel úveru	Syndikát	Mena pôvodná	Krajina protistrany	Sektor protistrany	Sektor kontrola	Veľkosť subjektu	Pôsobnosť subjektu	Vlastná finančná skupina	SK NACE	Pôvodná splatnosť	Zostatková splatnosť	Platnosť úrokovej sadzby	Úroková sadzba
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17

Mesačný výkaz o úveroch

Stav ku dňu:

Kód banky:

Pohľadávky z úverov

Kvalita majetku	Zabezpečenie	Istina		Časové rozlíšenie úrokov						Ostatné príslušenstvo			DPÚM					
		Stav	Precenenie	Stav	Tok zvyšujúci	Tok znižujúci	Precenenie	Reklasifikácia	Stav	Precenenie	Reklasifikácia							
												18		19	20	21	22	23

Mesačný výkaz o úveroch

Stav ku dňu:

Kód banky:

Nové úvery poskytnuté v aktuálnom mesiaci v eurách

č.r.	Ekonomická položka	Druh ekonomickej položky	Právny rámec úveru	Účel úveru	Veľkosť úveru	Krajina protistrany	Sektor protistrany	Veľkosť subjektu	Pôvodná splatnosť	Platnosť úrokovej sadzby	Typ obchodu	Zabezpečenie	Istina	DPÚM	RPWIM
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15

(v eurách)

Mesačný výkaz o úveroch

Stav ku dňu:

Kód banky:

Sekuritizácia a iné prevody úverov

č.r.	Aktíva/Pasíva	Ekonomická položka	Druh ekonomickej položky	Právny rámec úveru	Účel úveru	Mena pôvodná	Krajina protistrany	Sektor protistrany	Pôvodná splatnosť	Kvalita majetku	Zabezpečenie
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

(v eurách)

Mesačný výkaz o úveroch

Stav ku dňu:
Kód banky:

Sekuritizácia a iné prevody úverov

(v eurách)

Správa úverov	Prevod úverov	Krajina protistrany transakcie	Sektor protistrany transakcie	Istina				Reklasifikácia
				Stav	Transakcia zvyšujúca	Transakcia znižujúca	Precenenie	
12	13	14	15	16	17	18	19	20

Mesačný výkaz o úveroch

Stav ku dňu:
Kód banky:

Zmeny stavu úverov za nefinančné spoločnosti a domácnosti

(v eurách)

č. r.	Druh úveru	Právny rámec úveru	Účel úveru	Mena pôvodná	Sektor protistrany	Kvalita majetku	Zaberpečenie	Prírastky Čerpanie nových úverov	Úbytky			Zmeny súvisiace so zmenou kreditnej kvality úveru		Ostatné príležitostné zmeny
									Predčasné splatenie časti úveru	Predčasné splatenie celého úveru	Ostatné splátky	Presun zo zlyhaných do štandardných	Presun zo štandardných do zlyhaných	
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

Vysvetlivky na vypracúvanie výkazu Mk (NBS) 02 – 12

1. V záhlaví v ľavom rohu sa za slovom „Banka:“ uvádza obchodné meno banky alebo pobočky zahraničnej banky.
2. Peňažné hodnoty sa uvádzajú v eurách zaokrúhlené na dve desatinné miesta. Peňažné hodnoty v cudzích menách sa prepočítajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska platným ku dňu zostavenia výkazu.
3. Dohodnutá priemerná úroková miera a ročná percentuálna miera nákladov sa uvádzajú v percentách zaokrúhlené na štyri desatinné miesta.
4. Protistranou sa rozumie druhá zmluvná strana príslušného úveru (dlžník).
5. Protistranou transakcie sa rozumie druhá zmluvná strana sekuritizácie alebo iného prevodu úveru.

Časť s názvom „Pohľadávky z úverov“

1. V stĺpci „**Ekonomická položka**“ sa uvádza kód ekonomickej položky, ktorá je považovaná za pohľadávku z úveru. Kód sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK065mk_02_1“.
2. V stĺpci „**Druh ekonomickej položky**“ sa uvádza kód, ktorý sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK066mk_02_1“.
3. V stĺpci „**Právny rámec úveru**“ sa uvádza kód právneho predpisu, podľa ktorého bol poskytnutý úver; príslušný kód sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK196mk_02_1“.
4. V stĺpci „**Účel úveru**“ sa uvádza účel použitia úveru; kód príslušného účelu sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK173mk_02_1“.
5. V stĺpci „**Syndikát**“ sa uvádza „A“ (áno), ak úver je považovaný za syndikovaný úver, inak sa uvádza „N“ (nie). Kód sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK001MFS“.
6. V stĺpci „**Mena pôvodná**“ sa uvádza kód meny, v ktorej je úver denominovaný; kód meny sa uvádza podľa medzinárodných štandardov ISO 4217 a vyberá sa zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „MENY“.
7. V stĺpci „**Krajina protistrany**“ sa uvádza krajina, ktorá je centrom hlavného ekonomického záujmu protistrany; kód príslušnej krajiny sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „KRAJNER_SK“.
8. V stĺpci „**Sektor protistrany**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany podľa osobitného predpisu;¹⁾ kód príslušného sektora sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK040mk_02_1“.
9. V stĺpci „**Sektor kontrola**“ sa uvádza klasifikácia sektora protistrany podľa kontroly; kód príslušnej kontroly sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK171SW3K“.
10. V stĺpci „**Veľkosť subjektu**“ sa uvádza klasifikácia veľkosti subjektu–protistrany podľa osobitného predpisu;²⁾ kód príslušnej veľkosti subjektu sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK170SPV“.
11. V stĺpci „**Pôsobnosť subjektu**“ sa uvádza klasifikácia subjektu–protistrany podľa pôsobnosti z hľadiska svetového trhu; kód sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK195MNE“.
12. V stĺpci „**Vlastná finančná skupina**“ sa uvádza „A“ (áno), ak protistrana patrí do vlastnej finančnej skupiny, inak sa uvádza „N“ (nie). Kód sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK001MFS“.
13. V stĺpci „**SK NACE**“ sa uvádza štatistická klasifikácia ekonomickej činnosti protistrany podľa osobitného predpisu;³⁾ kód príslušnej ekonomickej činnosti sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK034SOK2“.
14. V stĺpci „**Pôvodná splatnosť**“ sa uvádza zmluvná doba splatnosti úveru; kód príslušnej zmluvnej doby splatnosti sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK032mk_02_1_MO“.
15. V stĺpci „**Zostatková splatnosť**“ sa uvádza zostatková doba splatnosti úveru; kód príslušnej zostatkovej doby splatnosti sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK032mk_02_1_MZ“.
16. V stĺpci „**Platnosť úrokovej sadzby**“ sa uvádza čas zostávajúci do najbližšej zmeny úrokovej sadzby; kód príslušnej platnosti úrokovej sadzby sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK050mk_02_1“.
17. V stĺpci „**Úroková sadzba**“ sa uvádza typ úrokovej sadzby; kód príslušnej úrokovej sadzby sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK031mk_02_1“.
18. V stĺpci „**Kvalita majetku**“ sa uvádza „ZLY“ (zlyhaný), ak je úver považovaný za zlyhaný podľa osobitného predpisu;⁴⁾ inak sa uvádza „NZL“ (nezlyhaný). Kód sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK051mk_02_1“.

¹⁾Nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 549/2013 z 21. mája 2013 o európskom systéme národných a regionálnych účtov v Európskej únii (Ú. v. EÚ L 174, 26.6.2013) v platnom znení.

²⁾Odporúčanie Komisie č. 2003/361/ES zo 6. mája 2003, ktoré sa týka definície mikropodnikov, malých a stredných podnikov (Ú. v. EÚ, L 124, 7.5.2003).

³⁾Vyhľadka Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomickej činnosti.

⁴⁾Čl. 178 nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 575/2013 z 26. júna 2013 o prudenciálnych požiadavkách na úverové inštitúcie a investičné spoločnosti a o zmene nariadenia (EÚ) č. 648/2012 (Ú. v. EÚ, L 176, 27.6.2013) v platnom znení.

19. V stĺpci „**Zabezpečenie**“ sa uvádza spôsob zabezpečenia úveru; kód príslušného zabezpečenia sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK030mk_02_1“.
20. V stĺpci „**Istina – Stav**“ sa uvádza zostatková výška istiny úveru, úrokov po lehote splatnosti a poplatkov po lehote splatnosti ku dňu vykazovania, neznižených o opravné položky.
21. V stĺpci „**Istina – Precenenie**“ sa uvádza objem odpísaného úveru, prípadne čiastočne odpísaného úveru. Vykazuje sa trvalé odpísanie, nie dočasné zníženie hodnoty formou tvorby opravných položiek.
22. V stĺpci „**Istina – Reklasifikácia**“ sa uvádza zmena stavu, ktorá vyplýva
 - a) zo zmeny zloženia štatistického spravodajského súboru,
 - b) zo zmeny v klasifikácii pohľadávok z úverov,
 - c) zo zmeny štruktúry (zlúčenie, akvizícia a rozdelenie bánk),
 - d) z opravy chýb vo výkazníctve.
23. V stĺpci „**Časové rozlíšenie úrokov – Stav**“ sa uvádzajú nesplatené naakumulované úroky z úveru pred lehotou ich splatnosti ku dňu vykazovania.
24. V stĺpci „**Časové rozlíšenie úrokov – Tok zvyšujúci**“ sa uvádza transakcia zvyšujúca stav nesplatených naakumulovaných úrokov z úveru.
25. V stĺpci „**Časové rozlíšenie úrokov – Tok znižujúci**“ sa uvádza transakcia znižujúca stav nesplatených naakumulovaných úrokov z úveru.
26. V stĺpci „**Časové rozlíšenie úrokov – Precenenie**“ sa uvádza objem odpísaných nesplatených naakumulovaných úrokov pred lehotou ich splatnosti vzťahujúcich sa k odpísanému úveru, prípadne k čiastočne odpísanému úveru. Vykazuje sa trvalé odpísanie, nie dočasné zníženie hodnoty formou tvorby opravných položiek.
27. V stĺpci „**Časové rozlíšenie úrokov – Reklasifikácia**“ sa uvádza zmena stavu nesplatených naakumulovaných úrokov z úveru, ktorá vyplýva
 - a) zo zmeny zloženia štatistického spravodajského súboru,
 - b) zo zmeny v klasifikácii naakumulovaných úrokov z úveru,
 - c) zo zmeny štruktúry (zlúčenie, akvizícia a rozdelenie bánk),
 - d) z opravy chýb vo výkazníctve.
28. V stĺpci „**Ostatné príslušenstvo – Stav**“ sa uvádza ostatné príslušenstvo vzťahujúce sa k úverom, napríklad časové rozlíšenie poplatkov a provízií, precenenie úveru vyplývajúce z oceňovania úveru v reálnej hodnote a podobne.
29. V stĺpci „**Ostatné príslušenstvo – Precenenie**“ sa uvádza objem odpísaného ostatného príslušenstva vzťahujúceho sa k odpísanému úveru, prípadne k čiastočne odpísanému úveru. Vykazuje sa trvalé odpísanie, nie dočasné zníženie hodnoty formou tvorby opravných položiek.
30. V stĺpci „**Ostatné príslušenstvo – Reklasifikácia**“ sa uvádza zmena stavu ostatného príslušenstva vzťahujúceho sa k úverom, ktorá vyplýva
 - a) zo zmeny zloženia štatistického spravodajského súboru,
 - b) zo zmeny v klasifikácii ostatného príslušenstva,
 - c) zo zmeny štruktúry (zlúčenie, akvizícia a rozdelenie bánk),
 - d) z opravy chýb vo výkazníctve.
31. V stĺpci „**DPÚM**“ sa uvádza individuálne dohodnutá sadzba medzi bankou a klientom za úver, konvertovaná na ročný základ a určená v percentách za rok.

Časť s názvom „Nové úvery poskytnuté v aktuálnom mesiaci v eurách“

1. V stĺpci „**Ekonomická položka**“ sa uvádza kód, ktorý sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK065mk_02_1“.
2. V stĺpci „**Druh ekonomickej položky**“ sa uvádza kód, ktorý sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK066mk_02_2“.
3. V stĺpci „**Právny rámec úveru**“ sa uvádza kód právneho predpisu, podľa ktorého bol poskytnutý úver; príslušný kód sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK196mk_02_1“.
4. V stĺpci „**Účel úveru**“ sa uvádza účel použitia úveru; kód príslušného účelu sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK173mk_02_1“.
5. V stĺpci „**Veľkosť úveru**“ sa uvádza klasifikácia úveru podľa jeho výšky; kód príslušnej veľkosti úveru sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK150mk_02_2“.
6. V stĺpci „**Krajina protistrany**“ sa uvádza krajina, ktorá je centrom hlavného ekonomického záujmu protistrany; kód príslušnej krajiny sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „KRAJNER_SK“.
7. V stĺpci „**Sektor protistrany**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany podľa osobitného predpisu;¹⁾ kód príslušného sektora sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK040mk_02_2“.
8. V stĺpci „**Veľkosť subjektu**“ sa uvádza klasifikácia veľkosti subjektu–protistrany podľa osobitného predpisu;²⁾ kód príslušnej veľkosti subjektu sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK170SPV“.
9. V stĺpci „**Pôvodná splatnosť**“ sa uvádza zmluvná doba splatnosti úveru; kód príslušnej zmluvnej doby splatnosti sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK032mk_02_2“.

10. V stĺpci „**Platnosť úrokovej sadzby**“ sa uvádza dĺžka doby fixácie úrokovej sadzby; kód príslušnej doby fixácie úrokovej sadzby sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK050mk_02_2“.
11. V stĺpci „**Typ obchodu**“ sa uvádza „U110“ pre čistý nový úver alebo „U29“ pre znovu prerokovaný úver. Kód sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK037mk_02_2“.
12. V stĺpci „**Zabezpečenie**“ sa uvádza spôsob zabezpečenia úveru; kód príslušného zabezpečenia sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK030mk_02_1“.
13. V stĺpci „**Istina**“ sa uvádza výška úveru dohodnutá v zmluve o úvere.
14. V stĺpci „**DPÚM**“ sa uvádza individuálne dohodnutá sadzba medzi bankou a klientom za úver, konvertovaná na ročný základ a určená v percentách za rok.
15. V stĺpci „**RPMN**“ sa uvádza ročná percentuálna miera nákladov, ktorá vyjadruje celkové náklady spotrebiteľa spojené s úverom.

Časť s názvom „Sekuritizácia a iné prevody úverov“

1. V stĺpci „**Aktíva/Pasíva**“ sa uvádza kód, ktorý sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK029mk_02_3“.
2. V stĺpci „**Ekonomická položka**“ sa uvádza kód, ktorý sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK065mk_02_1“.
3. V stĺpci „**Druh ekonomickej položky**“ sa uvádza kód, ktorý sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK066mk_02_1“.
4. V stĺpci „**Právny rámec úveru**“ sa uvádza kód právneho predpisu, podľa ktorého bol poskytnutý úver; príslušný kód sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK196mk_02_1“.
5. V stĺpci „**Účel úveru**“ sa uvádza účel použitia úveru; kód príslušného účelu sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK173mk_02_1“.
6. V stĺpci „**Mena pôvodná**“ sa uvádza kód meny, v ktorej je úver denominovaný; kód meny sa uvádza podľa medzinárodných štandardov ISO 4217 a vyberá sa zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „MENY“.
7. V stĺpci „**Krajina protistrany**“ sa uvádza krajina, ktorá je centrom hlavného ekonomického záujmu protistrany sekuritizovaného alebo inak prevedeného úveru; kód príslušnej krajiny sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „KRAJNER_SK“.
8. V stĺpci „**Sektor protistrany**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany sekuritizovaného alebo inak prevedeného úveru podľa osobitného predpisu;¹⁾ kód príslušného sektora sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK040mk_02_1“.
9. V stĺpci „**Pôvodná splatnosť**“ sa uvádza zmluvná doba splatnosti úveru; kód príslušnej zmluvnej doby splatnosti sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK032mk_02_1_MO“.
10. V stĺpci „**Kvalita majetku**“ sa uvádza „ZLY“ (zlyhaný), ak je úver považovaný za zlyhaný podľa osobitného predpisu,⁴⁾ inak sa uvádza „NZL“ (nezlyhaný). Kód sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia IS ŠZP „CK051mk_02_1“.
11. V stĺpci „**Zabezpečenie**“ sa uvádza spôsob zabezpečenia úveru; kód príslušného zabezpečenia sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK030mk_02_1“.
12. V stĺpci „**Správa úverov**“ sa uvádza „A“ (áno), ak vykazujúca banka naďalej vykonáva správu sekuritizovaného alebo inak prevedeného úveru, inak sa uvádza „N“ (nie). Kód sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK001MFS“.
13. V stĺpci „**Prevod úverov**“ sa uvádza „SSD“ (sekuritizácia s dopadom na vykazované stavy), „IPUSD“ (iné prevody úverov s dopadom na vykazované stavy), „SBD“ (sekuritizácia bez dopadu na vykazované stavy), „IPUBD“ (iné prevody úverov bez dopadu na vykazované stavy). Kód príslušného prevodu úveru sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK181mk_02_3“.
14. V stĺpci „**Krajina protistrany transakcie**“ sa uvádza krajina, ktorá je centrom hlavného ekonomického záujmu protistrany sekuritizácie alebo iného prevodu úveru; kód príslušnej krajiny sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „KRAJNER_SK“.
15. V stĺpci „**Sektor protistrany transakcie**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany sekuritizácie alebo iného prevodu úveru podľa osobitného predpisu;¹⁾ kód príslušného sektora sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK040mk_02_3“.
16. V stĺpci „**Istina – Stav**“ sa uvádza zostatková výška istiny sekuritizovaného alebo inak prevedeného úveru, úrokov po lehote splatnosti a poplatkov po lehote splatnosti ku dňu vykazovania, neznižovaných o opravné položky, ak vykazujúca banka naďalej vykonáva správu týchto sekuritizovaných alebo inak prevedených úverov.
17. V stĺpci „**Istina – Transakcia zvyšujúca**“ sa uvádza nákupná cena sekuritizovaných alebo inak prevedených úverov.
18. V stĺpci „**Istina – Transakcia znižujúca**“ sa uvádza predajná cena sekuritizovaných alebo inak prevedených úverov.
19. V stĺpci „**Istina – Precenenie**“ sa uvádza

- a) rozdiel medzi zostatkovou výškou istiny sekuritizovaného alebo inak prevedeného úveru, úrokov po lehote splatnosti a poplatkov po lehote splatnosti a predajnou cenou alebo nákupnou cenou sekuritizovaného alebo inak prevedeného úveru,
 - b) objem odpísaných sekuritizovaných alebo inak prevedených úverov, prípadne čiastočne odpísaných sekuritizovaných alebo inak prevedených úverov, pri ktorých banka naďalej vykonáva správu týchto aktív; vykazuje sa trvalé odpísanie, nie dočasné zníženie hodnoty formou tvorby opravných položiek.
20. V stĺpci „**Istina – Reklasifikácia**“ sa uvádza zmena stavu sekuritizovaného alebo inak prevedeného úveru v prípade, ak vykazujúca banka naďalej vykonáva správu týchto aktív, ktorá vyplýva
- a) zo zmeny zloženia štatistického spravodajského súboru,
 - b) zo zmeny v klasifikácii pohľadávok z úverov,
 - c) zo zmeny štruktúry (zlúčenie, akvizícia a rozdelenie bánk),
 - d) z opravy chýb vo výkazníctve.

Časť s názvom „Zmeny stavu úverov za nefinančné spoločnosti a domácnosti“

1. V stĺpci „**Druh úveru**“ sa uvádza kód, ktorý sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK066mk_02_4“.
 2. V stĺpci „**Právny rámec úveru**“ sa uvádza kód právneho predpisu, podľa ktorého bol poskytnutý úver; príslušný kód sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK196mk_02_1“.
 3. V stĺpci „**Účel úveru**“ sa uvádza účel použitia úveru; kód príslušného účelu sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK173mk_02_1“.
 4. V stĺpci „**Mena pôvodná**“ sa uvádza kód meny, v ktorej je úver denominovaný; kód meny sa uvádza podľa medzinárodných štandardov ISO 4217 a vyberá sa zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „MENY“.
 5. V stĺpci „**Sektor protistrany**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany podľa osobitného predpisu;¹⁾ kód príslušného sektora sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK040mk_02_4“.
 6. V stĺpci „**Kvalita majetku**“ sa uvádza „ZLY“ (zlyhaný), ak je úver považovaný za zlyhaný podľa osobitného predpisu,⁴⁾ inak sa uvádza „NZL“ (nezlyhaný). Kód sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia IS ŠZP „CK051mk_02_1“.
 7. V stĺpci „**Zabezpečenie**“ sa uvádza spôsob zabezpečenia úveru; kód príslušného zabezpečenia sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK030mk_02_1“.
 8. V stĺpci „**Prírastky – Čerpanie nových úverov**“ sa uvádza skutočné čerpanie, ktoré nastalo v príslušnom mesiaci, a to bez ohľadu na to, v ktorom mesiaci bola uzatvorená úverová zmluva.
 9. V stĺpci „**Úbytky – Predčasné splatenie časti úveru**“ sa uvádza výška časti mimoriadne splatenej istiny, ako rozdiel medzi sumou klientom zaplatenej istiny a predpísanou splátkou istiny.
 10. V stĺpci „**Úbytky – Predčasné splatenie celého úveru**“ sa uvádza výška sumy predčasne splatenej istiny, ako rozdiel medzi zostatkom nesplatennej istiny a predpísanou splátkou istiny.
 11. V stĺpci „**Úbytky – Ostatné splátky**“ sa uvádza iba suma, ktorá zodpovedá splátkam, ktoré sú po dátume splatnosti, alebo ich dátum splatnosti nastal v aktuálnom mesiaci.
 12. V stĺpci „**Zmeny súvisiace so zmenou kreditnej kvality úveru – Presun zo zlyhaných do štandardných**“ sa uvádza presun zo zlyhaných úverov do štandardných úverov, ktorý vyplýva zo zmeny kreditnej kvality úveru. Každý presun sa zaznačí podvojným zápisom, pričom jedna z hodnôt bude kladná a druhá záporná. Objem presunutých úverov sa uvádza v plnej výške nesplatennej časti pohľadávky.
 13. V stĺpci „**Zmeny súvisiace so zmenou kreditnej kvality úveru – Presun zo štandardných do zlyhaných**“ sa uvádza presun zo štandardných úverov do zlyhaných úverov, ktorý vyplýva zo zmeny kreditnej kvality úveru. Každý presun sa zaznačí podvojným zápisom, pričom jedna z hodnôt bude kladná a druhá záporná. Objem presunutých úverov sa uvádza v plnej výške nesplatennej časti pohľadávky.
 14. V stĺpci „**Ostatné príležitostné zmeny**“ sa uvádzajú ostatné príležitostné zmeny stavu úverov iné ako odpredaj a odpis úverov.
15. Použité skratky
- | | | |
|-------|---|-----------------------------------|
| č. r. | - | číslo riadku |
| DPÚM | - | dohodnutá priemerná úroková miera |
| IS | - | informačný systém |
| MFS | - | menová a finančná štatistika |
| RPMN | - | ročná percentuálna miera nákladov |
| ŠZP | - | štatistický zberový portál. |

VZOR

Mesačný výkaz o vkladoch a prijatých úveroch

Banka:

Stav ku dňu:

Kód banky:

Výkaz sa predkladá do 10. pracovného dňa
nasledujúceho mesiaca Národnej banke Slovenska

Závazky z vkladov a prijatých úverov

(v eurách)

č.r.	Ekonomická položka	Druh ekonomickej položky	Syndikát	Mena pôvodná	Krajina protistrany	Sektor protistrany	Sektor kontrola	Pôsobnosť subjektu	Vlastná finančná skupina	SK NACE	Pôvodná splatnosť	Zostatková splatnosť
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

Mesačný výkaz o vkladoch a prijatých úveroch

Stav ku dňu:

Kód banky:

Závazky z vkladov a prijatých úverov

(v eurách)

Istina	Časové rozlíšenie úrokov				Ostatné príslušenstvo		DPÚM
	Stav	Reklasifikácia	Tok zvyšujúci	Reklasifikácia	Stav	Reklasifikácia	
13	14	15	16	17	18	19	20
							21

Mesačný výkaz o vkladoch a prijatých úveroch

Stav ku dňu:

Kód banky:

Nové vklady a úvery prijaté v aktuálnom mesiaci v eurách

(v eurách)

č.r.	Ekonomická položka	Druh ekonomickej položky	Krajina protistrany	Sektor protistrany	Pôvodná splatnosť	Typ obchodu	Istina	DPÚM
a	1	2	3	4	5	6	7	8

Vysvetlivky na vypracúvanie výkazu Mk (NBS) 03 – 12

1. V záhlaví v ľavom rohu sa za slovom „Banka:“ uvádza obchodné meno banky alebo pobočky zahraničnej banky.
2. Peňažné hodnoty sa uvádzajú v eurách zaokrúhlené na dve desatinné miesta. Peňažné hodnoty v cudzích menách sa prepočítajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska platným ku dňu zostavenia výkazu.
3. Dohodnutá priemerná úroková miera sa uvádza v percentách zaokrúhlená na štyri desatinné miesta.
4. Protistranou sa rozumie druhá zmluvná strana príslušného vkladu alebo prijatého úveru (veriteľ).

Časť s názvom „Záväzky z vkladov a prijatých úverov“

1. V stĺpci „**Ekonomická položka**“ sa uvádza kód, ktorý sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK065mk_03_1“.
2. V stĺpci „**Druh ekonomickej položky**“ sa uvádza kód, ktorý sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK066mk_03_1“.
3. V stĺpci „**Syndikát**“ sa uvádza „A“ (áno), ak prijatý úver je považovaný za syndikovaný úver a v opačnom prípade sa uvádza „N“ (nie); kód sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK001MFS“.
4. V stĺpci „**Mena pôvodná**“ sa uvádza kód meny, v ktorej je vklad alebo prijatý úver denominovaný; kód meny sa uvádza podľa medzinárodných štandardov ISO 4217 a vyberá sa zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „MENY“.
5. V stĺpci „**Krajina protistrany**“ sa uvádza krajina, ktorá je centrom hlavného ekonomického záujmu protistrany; kód príslušnej krajiny sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „KRAJNER_SK“.
6. V stĺpci „**Sektor protistrany**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany podľa osobitného predpisu;¹⁾ kód príslušného sektora sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK040mk_03_1“.
7. V stĺpci „**Sektor kontrola**“ sa uvádza klasifikácia sektora protistrany podľa kontroly; kód príslušnej kontroly sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK171SW3K“.
8. V stĺpci „**Pôsobnosť subjektu**“ sa uvádza klasifikácia subjektu–protistrany podľa pôsobnosti z hľadiska svetového trhu; kód sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK195MNE“.
9. V stĺpci „**Vlastná finančná skupina**“ sa uvádza „A“ (áno), ak protistrana patrí do vlastnej finančnej skupiny a v opačnom prípade sa uvádza „N“ (nie); kód sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK001MFS“.
10. V stĺpci „**SK NACE**“ sa uvádza štatistická klasifikácia ekonomickej činnosti protistrany podľa osobitného predpisu;²⁾ kód príslušnej ekonomickej činnosti sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK034SOK2“.
11. V stĺpci „**Pôvodná splatnosť**“ sa uvádza zmluvná doba splatnosti vkladu alebo prijatého úveru; kód príslušnej zmluvnej doby splatnosti sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK032mk_03_1_MO“.
12. V stĺpci „**Zostatková splatnosť**“ sa uvádza zostatková doba splatnosti vkladu alebo prijatého úveru; kód príslušnej zostatkovej doby splatnosti sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK032mk_03_1_MZ“.
13. V stĺpci „**Istina – Stav**“ sa uvádza výška záväzku z vkladu alebo prijatého úveru ku dňu vykazovania bez časového rozlíšenia úrokov a ostatného príslušenstva.
14. V stĺpci „**Istina – Reklasifikácia**“ sa uvádza zmena stavu, ktorá vyplýva
 - e) zo zmeny zloženia štatistického spravodajského súboru,
 - f) zo zmeny v klasifikácii záväzkov z vkladov alebo prijatých úverov,
 - g) zo zmeny štruktúry (zlúčenie, akvizícia a rozdelenie bánk),
 - h) z opravy chýb vo výkazníctve.
15. V stĺpci „**Časové rozlíšenie úrokov – Stav**“ sa uvádzajú nesplatené naakumulované úroky z vkladu alebo prijatého úveru pred lehotou ich splatnosti ku dňu vykazovania.
16. V stĺpci „**Časové rozlíšenie úrokov – Tok zvyšujúci**“ sa uvádza transakcia zvyšujúca stav nesplatených naakumulovaných úrokov z vkladu alebo prijatého úveru.
17. V stĺpci „**Časové rozlíšenie úrokov – Tok znižujúci**“ sa uvádza transakcia znižujúca stav nesplatených naakumulovaných úrokov z vkladu alebo prijatého úveru.
18. V stĺpci „**Časové rozlíšenie úrokov – Reklasifikácia**“ sa uvádza zmena stavu nesplatených naakumulovaných úrokov z vkladu alebo prijatého úveru, ktorá vyplýva
 - a) zo zmeny zloženia štatistického spravodajského súboru,

1) Nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 549/2013 z 21. mája 2013 o európskom systéme národných a regionálnych účtov v Európskej únii (Ú. v. EÚ L 174, 26.6.2013) v platnom znení.

2) Vyhláška Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.

- b) zo zmeny v klasifikácii naakumulovaných úrokov z vkladu alebo prijatého úveru,
 - c) zo zmeny štruktúry (zlúčenie, akvizícia a rozdelenie bánk),
 - d) z opravy chýb vo výkazníctve.
19. V stĺpci „**Ostatné príslušenstvo – Stav**“ sa uvádza ostatné príslušenstvo vzťahujúce sa ku vkladom alebo prijatým úverom, napríklad časové rozlíšenie poplatkov a provízií, precenenie vkladu alebo prijatého úveru vyplývajúce z oceňovania vkladu alebo prijatého úveru v reálnej hodnote a podobne.
20. V stĺpci „**Ostatné príslušenstvo – Reklasifikácia**“ sa uvádza zmena stavu ostatného príslušenstva vzťahujúceho sa ku vkladom alebo prijatým úverom, ktorá vyplýva
- a) zo zmeny zloženia štatistického spravodajského súboru,
 - b) zo zmeny v klasifikácii ostatného príslušenstva,
 - c) zo zmeny štruktúry (zlúčenie, akvizícia a rozdelenie bánk),
 - d) z opravy chýb vo výkazníctve.
21. V stĺpci „**DPÚM**“ sa uvádza individuálne dohodnutá sadzba medzi bankou a klientom za vklad alebo prijatý úver, konvertovaná na ročný základ a určená v percentách za rok.

Časť s názvom „Nové vklady a úvery prijaté v aktuálnom mesiaci v eurách“

1. V stĺpci „**Ekonomická položka**“ sa uvádza kód, ktorý sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK065mk_03_2“.
2. V stĺpci „**Druh ekonomickej položky**“ sa uvádza kód, ktorý sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK066mk_03_2“.
3. V stĺpci „**Krajina protistrany**“ sa uvádza krajina, ktorá je centrom hlavného ekonomického záujmu protistrany; kód príslušnej krajiny sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „KRAJNER_SK“.
4. V stĺpci „**Sektor protistrany**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany podľa osobitného predpisu;¹⁾ kód príslušného sektora sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK040mk_03_2“.
5. V stĺpci „**Pôvodná splatnosť**“ sa uvádza zmluvná doba splatnosti vkladu alebo prijatého úveru; kód príslušnej zmluvnej doby splatnosti sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK032mk_03_2_MO“.
6. V stĺpci „**Typ obchodu**“ sa uvádza kód, ktorý sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK037mk_03_2“.
7. V stĺpci „**Istina**“ sa uvádza výška vkladu alebo prijatého úveru dohodnutá v zmluve.
8. V stĺpci „**DPÚM**“ sa uvádza individuálne dohodnutá sadzba medzi bankou a klientom za vklad alebo prijatý úver, konvertovaná na ročný základ a určená v percentách za rok.
9. Použité skratky

č. r.	-	číslo riadku
DPÚM	-	dohodnutá priemerná úroková miera
IS	-	informačný systém
MFS	-	menová a finančná štatistika
ŠZP	-	štatistický zberový portál.

VZOR

Mesačný výkaz o finančných derivátoch

Subjekt:

Stav ku dňu:
Kód subjektu:

Výkaz sa predkladá do 10. pracovného dňa nasledujúceho mesiaca bankami alebo pobočkami zahraničných bánk a do 12. pracovného dňa nasledujúceho mesiaca obchodníkmi s cennými papiermi alebo pobočkami zahraničných obchodníkov s cennými papiermi

č. r.	ID obchodu	Druh finančného derivátu	Druh transakcie	Mena 1	Mena 2	Nominálna hodnota derivátu v mene 1	Nominálna hodnota derivátu v mene 2	Typ knihy podľa ZOB	Dátum uzatvorenia obchodu	Dátum začiatku splatnosti	Dátum splatnosti	Ocenenie v eurách	Záporná reálna hodnota	Kladná reálna hodnota	Identifikácia protistrany	Názov protistrany	Krajina protistrany	Sektor protistrany	
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	

(v eurách)

Vysvetlivky na vypracúvanie výkazu Mk (NBS) 04 – 12

1. V záhlaví v ľavom rohu sa za slovom „Subjekt:“ uvádza obchodné meno banky alebo pobočky zahraničnej banky, meno obchodníka s cennými papiermi alebo pobočky zahraničného obchodníka s cennými papiermi.
2. Vo výkaze sa uvádzajú všetky finančné deriváty, ktoré mal vykazujúci subjekt vo vlastnom portfóliu ku dňu vykazovania (k poslednému dňu príslušného mesiaca kalendárneho roka).
3. Peňažné hodnoty sa uvádzajú v eurách zaokrúhlené na dve desatinné miesta. Peňažné hodnoty v cudzích menách sa prepočítajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska platným ku dňu zostavenia výkazu.
4. Dátumy sa uvádzajú vo formáte DD.MM.RRRR bez medzier.
5. Protistranou sa rozumie druhá zmluvná strana príslušného derivátového obchodu.
6. V stĺpci „**ID obchodu**“ sa uvádza identifikácia obchodu podľa evidencie vykazujúceho subjektu.
7. V stĺpci „**Druh finančného derivátu**“ sa uvádza kód príslušného finančného derivátu, ktorý sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK066Z33“.
8. V stĺpci „**Druh transakcie**“ sa uvádza „B“ (buy) pre nákup finančného derivátu a „S“ (sell) pre predaj finančného derivátu; kód sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK019Z01“.
9. V stĺpci „**Mena 1**“ sa uvádza kód denominovanej meny, v ktorej je finančný derivát vyjadrený; kód meny sa uvádza podľa medzinárodných štandardov ISO 4217 a vyberá sa zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „MENY“.
10. V stĺpci „**Mena 2**“ sa uvádza kód denominovanej meny, v ktorej je finančný derivát vyjadrený (vyplňa sa pri obchodoch, pri ktorých sú dve meny); kód meny sa uvádza podľa medzinárodných štandardov ISO 4217 a vyberá sa zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „MENY“. V prípade typu derivátov obsahujúcich len jednu menu sa tento stĺpec nevyplňa.
11. V stĺpci „**Nominálna hodnota derivátu v mene 1**“ sa uvádza nominálna hodnota podkladového aktíva v mene 1.
12. V stĺpci „**Nominálna hodnota derivátu v mene 2**“ sa uvádza nominálna hodnota podkladového aktíva v mene 2 (pri obchodoch, pri ktorých sú dve meny). Pri type derivátov obsahujúcich len jednu menu sa tento stĺpec nevyplňa.
13. V stĺpci „**Typ knihy podľa ZoB**“ sa uvádza „TB“ (trading book), ak je pozícia zaznamenaná v obchodnej knihe, alebo „BB“ (banking book), ak je pozícia zaznamenaná v bankovej knihe; kód sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK060Z01“.
14. V stĺpci „**Dátum uzatvorenia obchodu**“ sa uvádza dátum, kedy bol obchod uzatvorený.
15. V stĺpci „**Dátum začiatku**“ sa uvádza dátum začiatku platnosti derivátu (valuta).
16. V stĺpci „**Dátum splatnosti**“ sa uvádza dátum maturity finančného derivátu.
17. V stĺpci „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza účtovná hodnota ocenenia derivátu.
18. V stĺpci „**Záporná reálna hodnota**“ sa uvádza záporná reálna hodnota derivátu. V prípade typu derivátov, ktoré majú len jednu reálnu hodnotu sa vyplní len jeden z príslušných stĺpcov „**Záporná reálna hodnota**“ alebo „**Kladná reálna hodnota**“.
19. V stĺpci „**Kladná reálna hodnota**“ sa uvádza kladná reálna hodnota derivátu. V prípade typu derivátov, ktoré majú len jednu reálnu hodnotu sa vyplní len jeden z príslušných stĺpcov „**Záporná reálna hodnota**“ alebo „**Kladná reálna hodnota**“.
20. V stĺpci „**Identifikácia protistrany**“ sa uvádza identifikačné číslo organizácie, ak protistrana je právnická osoba alebo fyzická osoba – podnikateľ so sídlom na území Slovenskej republiky. Pri právnickej osobe so sídlom mimo územia Slovenskej republiky sa vo všetkých prípadoch uvádza „99999999“, v prípade fyzickej osoby – nepodnikateľ s pobytom na území Slovenskej republiky sa uvádza „88888888“ a pri fyzickej osobe s pobytom mimo územia Slovenskej republiky sa uvádza „88889999“.
21. V stĺpci „**Názov protistrany**“ sa uvádza obchodné meno alebo názov protistrany.
22. V stĺpci „**Krajina protistrany**“ sa uvádza krajina, ktorá je centrom hlavného ekonomického záujmu protistrany; kód príslušnej krajiny sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „KRAJNER_SK“.
23. V stĺpci „**Sektor protistrany**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany podľa osobitného predpisu;¹⁾ kód príslušného sektora sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK040mk_04“.
24. Použité skratky
 - č. r. - číslo riadku
 - ID - interný alfanumerický kód
 - IS - informačný systém
 - ŠZP - štatistický zberový portál
 - ZoB - zákon o bankách.

¹⁾ Nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 549/2013 z 21. mája 2013 o európskom systéme národných a regionálnych účtov v Európskej únii (Ú. v. EÚ L 174, 26.6.2013) v platnom znení.

VZOR

Mesačný výkaz o ostatných aktívach a pasívach

Banka:

Stav ku dňu:

Kód banky:

Výkaz sa predkladá do 10. pracovného dňa
nasledujúceho mesiaca Národnej banke Slovenska

Ostatné aktíva a pasíva

č.r.	Aktíva/Pasíva	Ekonomická položka	Druh ekonomickej položky	Mena pôvodná	Krajina protistrany	Sektor protistrany	Pôvodná splatnosť	Stav	Precenenie	Reklasifikácia
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

(v eurách)

Kontrolné agregáty

NÁZOV POLOŽKY	č.r.	Stav	Precenenie
a	b	1	2
Pohľadávky z úverov, vkladov a neobchodovateľných cenných papierov	1		
Dlhové cenné papiere v držbe	2		
Finančné deriváty s kladnou reálnou hodnotou	3		
Závázky z úverov, vkladov a neobchodovateľných cenných papierov	4		
Vydané dlhové cenné papiere	5		
Finančné deriváty so zápornou reálnou hodnotou	6		

(v eurách)

Vysvetlivky na vypracúvanie výkazu Mk (NBS) 05 – 12

1. V záhlaví v ľavom rohu sa za slovom „Banka:“ uvádza obchodné meno banky alebo pobočky zahraničnej banky.
2. Peňažné hodnoty sa uvádzajú v eurách zaokrúhlené na dve desatinné miesta. Peňažné hodnoty v cudzích menách sa prepočítajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska platným ku dňu zostavenia výkazu.
3. Protistranou sa rozumie druhá zmluvná strana obchodu, za ktorý sa vykazujú ostatné aktíva alebo ostatné pasíva.

Časť s názvom „Ostatné aktíva a pasíva“

1. V stĺpci „Aktíva/Pasíva“ sa uvádza kód „A“ (aktíva) alebo „P“ (pasíva), ktorý sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK029mk_05_1“.
2. V stĺpci „Ekonomická položka“ sa uvádza kód, ktorý sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK065mk_05_1“.
3. V stĺpci „Druh ekonomickej položky“ sa uvádza kód, ktorý sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK066mk_05_1“.
4. V stĺpci „Mena pôvodná“ sa uvádza kód meny, v ktorej je položka denominovaná; kód meny sa uvádza podľa medzinárodných štandardov ISO 4217 a vyberá sa zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „MENY“.
5. V stĺpci „Krajina protistrany“ sa uvádza krajina, ktorá je centrom hlavného ekonomického záujmu protistrany; kód príslušnej krajiny sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „KRAJNER_SK“.
6. V stĺpci „Sektor protistrany“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany podľa osobitného predpisu;¹⁾ kód príslušného sektora sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK040mk_05_1“.
7. V stĺpci „Pôvodná splatnosť“ sa uvádza zmluvná doba splatnosti súvahovej položky aktív alebo pasív; kód príslušnej zmluvnej doby splatnosti sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK032mk_05_1“.
8. V stĺpci „Stav“ sa uvádza účtovná hodnota príslušnej súvahovej položky aktív alebo pasív ku dňu vykazovania, neznižená o opravné položky.
9. V stĺpci „Precenenie“ sa uvádza
 - a) nerealizovaný zisk alebo strata vyplývajúce zo zmeny hodnoty súvahovej položky spôsobenej zmenou ceny vykazovaného nástroja v aktuálnom období oproti hodnote súvahovej položky v predchádzajúcom období,
 - b) zníženie hodnoty súvahovej položky v dôsledku odpisu pohľadávky.
10. V stĺpci „Reklasifikácia“ sa uvádza zmena stavu príslušnej súvahovej položky aktív alebo pasív, ktorá vyplýva
 - a) zo zmeny zloženia štatistického spravodajského súboru,
 - b) zo zmeny v klasifikácii súvahových položiek,
 - c) zo zmeny štruktúry (zlúčenie, akvizícia a rozdelenie bánk),
 - d) z opravy chýb vo výkazníctve.

Časť s názvom „Kontrolné agregáty“

1. V stĺpci „Stav“ sa uvádza hodnota vybraných súvahových položiek aktív alebo pasív ku dňu vykazovania, neznižená o opravné položky.
2. Stav pohľadávok a záväzkov z úverov, vkladov a neobchodovateľných cenných papierov sa uvádza v menovitej hodnote bez časového rozlíšenia úrokov a ostatného príslušenstva.
3. Stav dlhových cenných papierov v držbe a vydaných dlhových cenných papierov sa uvádza v účtovnej hodnote bez časového rozlíšenia úrokov.
4. V stĺpci „Precenenie“ sa uvádza objem precenení vybraných súvahových položiek aktív alebo pasív za príslušný kalendárny mesiac.
5. Precenením sa rozumie
 - a) nerealizovaný zisk alebo strata vyplývajúce zo zmeny hodnoty súvahovej položky spôsobenej zmenou ceny vykazovaného nástroja v aktuálnom období oproti hodnote súvahovej položky v predchádzajúcom období alebo
 - b) zníženie hodnoty súvahovej položky v dôsledku odpisu pohľadávky.
6. Hodnotovým vyjadrením súvahovej položky s použitím kladného znamienka (+) sa rozumie zvýšenie alebo nárast hodnoty súvahovej položky v dôsledku precenenia. Hodnotovým vyjadrením súvahovej položky s použitím záporného znamienka (-) sa rozumie zníženie alebo pokles hodnoty súvahovej položky v dôsledku precenenia.
7. Použité skratky

č. r.	-	číslo riadku
IS	-	informačný systém
ŠZP	-	štatistický zberový portál.

¹⁾ Nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 549/2013 z 21. mája 2013 o európskom systéme národných a regionálnych účtov v Európskej únii (Ú. v. EÚ L 174, 26.6.2013) v platnom znení.

VZOR

Mesačný výkaz o podsúvahových položkách

Banka:

Stav ku dňu:

Kód banky:

Výkaz sa predkladá do 10. pracovného dňa
nasledujúceho mesiaca Národnej banke Slovenska

č.r.	Aktíva/Pasíva	Ekonomická položka	Druh ekonomickej položky	Mena pôvodná	Krajina protistrany	Sektor protistrany	Objem
a	1	2	3	4	5	6	7

(v eurách)

Vysvetlivky na vypracúvanie výkazu Mk (NBS) 06 – 12

1. V záhlaví v ľavom rohu sa za slovom „Banka:“ uvádza obchodné meno banky alebo pobočky zahraničnej banky.
2. Peňažné hodnoty sa uvádzajú v eurách zaokrúhlené na dve desatinné miesta. Peňažné hodnoty v cudzích menách sa prepočítajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska platným ku dňu zostavenia výkazu.
3. Protistranou sa rozumie druhá zmluvná strana obchodu, ktorý sa vykazuje ako podsúvahová položka.
4. V stĺpci „**Aktíva/Pasíva**“ sa uvádza kód „PA“ (podsúvaha aktív) alebo „PP“ (podsúvaha pasív), ktorý sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK029mk_06“.
5. V stĺpci „**Ekonomická položka**“ sa uvádza kód, ktorý sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK065mk_06“.
6. V stĺpci „**Druh ekonomickej položky**“ sa uvádza kód, ktorý sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK066mk_06“.
7. V stĺpci „**Mena pôvodná**“ sa uvádza kód meny, v ktorej je podsúvahová položka denominovaná; kód meny sa uvádza podľa medzinárodných štandardov ISO 4217 a vyberá sa zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „MENY“.
8. V stĺpci „**Krajina protistrany**“ sa uvádza krajina, ktorá je centrom hlavného ekonomického záujmu protistrany; kód príslušnej krajiny sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „KRAJNER_SK“.
9. V stĺpci „**Sektor protistrany**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany podľa osobitného predpisu;¹⁾ kód príslušného sektora sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK040mk_06“.
10. V stĺpci „**Objem**“ sa uvádza účtovná hodnota príslušnej podsúvahovej položky ku dňu vykazovania.
11. Použité skratky

č. r.	-	číslo riadku
IS	-	informačný systém
ŠZP	-	štatistický zberový portál.

¹⁾ Nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 549/2013 z 21. mája 2013 o európskom systéme národných a regionálnych účtov v Európskej únii (Ú. v. EÚ L 174, 26.6.2013) v platnom znení.

VZOR

Mesačný výkaz o inkasách a platbách

Banka:

Transakcie za mesiac:

Kód banky:

Výkaz sa predkladá do 10. pracovného dňa

nasledujúceho mesiaca Národnej banke Slovenska

č.r.	Aktíva/Pasíva	Ekonomická položka	Druh ekonomickej položky	Krajina protistrany	Pôvodná splatnosť	Inkasá	Platby
a	1	2	3	4	5	6	7

(v eurách)

Vysvetlivky na vypracúvanie výkazu Mk (NBS) 07 – 12

1. V záhlaví v ľavom rohu sa za slovom „Banka:“ uvádza obchodné meno banky alebo pobočky zahraničnej banky.
2. Peňažné hodnoty sa uvádzajú v eurách zaokrúhlené na dve desatinné miesta. Peňažné hodnoty v cudzích menách sa prepočítajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska platným ku dňu uskutočnenia transakcie.
3. Protistranou sa rozumie druhá zmluvná strana inkasa alebo platby.
4. V stĺpci „**Aktíva/Pasíva**“ sa uvádza kód „A“ pre súvahovú položku aktív alebo „P“ pre súvahovú položku pasív. Kód sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK029mk_07“.
5. V stĺpci „**Ekonomická položka**“ sa uvádza kód, ktorý sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK065mk_07“.
6. V stĺpci „**Druh ekonomickej položky**“ sa uvádza kód, ktorý sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK066mk_07“.
7. V stĺpci „**Krajina protistrany**“ sa uvádza krajina, ktorá je centrom hlavného ekonomického záujmu protistrany; kód príslušnej krajiny sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „KRAJNER“.
8. V stĺpci „**Pôvodná splatnosť**“ sa uvádza zmluvná doba splatnosti súvahovej položky aktív alebo súvahovej položky pasív; kód príslušnej zmluvnej doby splatnosti sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK032mk_07“.
9. V stĺpci „**Inkasá**“ sa uvádzajú transakcie zvyšujúce stav súvahovej položky aktív alebo transakcie znižujúce stav súvahovej položky pasív.
10. V stĺpci „**Platby**“ sa uvádzajú transakcie znižujúce stav súvahovej položky aktív alebo transakcie zvyšujúce stav súvahovej položky pasív.
11. Použité skratky

č. r.	-	číslo riadku
IS	-	informačný systém
ŠZP	-	štatistický zberový portál.

VZOR

MESAČNÝ VÝKAZ O ÚVEROVÝCH A VKLADOVÝCH MEDZIBANKOVÝCH OBCHODOCH

Banka:

Výkaz sa predkladá do 15. kalendárneho dňa
nasledujúceho mesiaca
Národnej banke Slovenska

Stav ku dňu:
Kód banky:

(v tis. eur)

č. r.	Kód protistrana - subjekt (banka)	Štát alebo krajina protistrany	Aktíva/ Pasíva	Predmet skúmania / ekonomická položka	Predmet skúmania / druh finančného nástroja	Mena	Splätnosť pôvodná	Objem v menovitej hodnote	Úroková miera v % na dve desatinné miesta
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8

Vysvetlivky na vypracúvanie výkazu V (NBS) 12 – 12

1. V záhlaví v ľavom rohu sa za slovom „Banka:“ uvádza obchodné meno banky alebo pobočky zahraničnej banky.
2. V stĺpci „Kód protistrana – subjekt (banka)“ sa uvádza kód, ktorý sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK033Z05 – BANKY (v_12, mk)“.
3. Použité skratky

č. r.	-	číslo riadku
IS	-	informačný systém
ŠZP	-	štatistický zberový portál
tis.	-	tisíc.

VZOR

ŠTVRŤROČNÝ VÝKAZ O ÚROKOVÝCH NÁKLADOCH A VÝNOSOCH

Banka:

Stav ku dňu:

Kód banky:

Výkaz sa predkladá do 15. kalendárneho dňa
nasledujúceho mesiaca po uplynutí štvrtroka
Národnej banke Slovenska

(v tis. eur)

a	EKONOMICKÉ SEKTORY b	č. r. c	Úrokové náklady na vklady a prijaté úvery 1	Úrokové výnosy z poskytnutých úverov 2
	Eurozóna a zvyšok sveta (riadok 2 a 30)	1		
	Tuzemsko	2		
S.11	Nefinančné spoločnosti	3		
	verejné	4		
	súkromné	5		
	pod zahraničnou kontrolou	6		
S.12	Úverové inštitúcie (S.122)	7		
	verejné	8		
	súkromné	9		
	pod zahraničnou kontrolou	10		
	Investičné fondy iné ako PFPT a ostatné finančné korporácie (S.124 až S.127)	11		
	verejné	12		
	súkromné	13		
	pod zahraničnou kontrolou	14		
	Poistovacie korporácie a penzijné fondy (S.128+S.129)	15		
	verejné	16		
	súkromné	17		
	pod zahraničnou kontrolou	18		
S.13	Verejná správa	19		
	ústredná štátna správa	20		
	z toho: fondy	21		
	územná samospráva	22		
	fondy sociálneho zabezpečenia	23		
S.14	Domácnosti (živnosti)	24		
S.14	Obyvateľstvo	25		
S.15	Neziskové inštitúcie slúžiace prevažne domácnostiam	26		
S.14+S.15	Domácnosti, obyvateľstvo + neziskové inštitúcie slúžiace prevažne domácnostiam - úvery	27		
	v tom: Úvery na nehnuteľnosti	28		
	Ostatné úvery	29		
S.2	Ostatné štáty Eurozóny a zvyšok sveta	30		
	Ostatné štáty Eurozóny	31		
	Finančné inštitúcie (S.12)	32		
	z toho: S.121 a S.122 a S.123	33		
	Nefinančné inštitúcie (S11, S.13, S.14, S.15)	34		
	Zvyšok sveta - ostatné štáty EÚ vrátane inštitúcií EÚ	35		
	Finančné inštitúcie (S.12)	36		
	z toho: S.121 a S.122 a S.123	37		
	Nefinančné inštitúcie (S11, S.13, S.14, S.15)	38		
	Zvyšok sveta - ostatné štáty sveta a medzinárodné inštitúcie	39		
	Finančné inštitúcie (S.12)	40		
	z toho: S.121 a S.122 a S.123	41		
	Nefinančné inštitúcie (S11, S.13, S.14, S.15)	42		

	ODVETVOVÁ KLASIFIKÁCIA EKONOMICKÝCH ČINNOSTÍ	č. r.	Úrokové náklady na vklady a prijaté úvery	Úrokové výnosy z poskytnutých úverov
a	b	c	1	2
	Eurozóna a zvyšok sveta	43		
A	POĽNOHOSPODÁRSTVO, LESNÍCTVO A RYBOLOV	44		
01	Pestovanie plodín a chov zvierat, poľovníctvo a služby s tým súvisiace	45		
02	Lesníctvo a ťažba dreva	46		
03	Rybolov a akvakultúra	47		
B	ŤAŽBA A DOBÝVANIE	48		
05	Ťažba uhlia a lignitu	49		
06	Ťažba ropy a zemného plynu	50		
07	Dobývanie kovových rúd	51		
08	Iná ťažba a dobývanie	52		
09	Pomocné činnosti pri ťažbe	53		
C	PRIEMYSELNÁ VÝROBA	54		
10	Výroba potravín	55		
11	Výroba nápojov	56		
12	Výroba tabakových výrobkov	57		
13	Výroba textilu	58		
14	Výroba odevov	59		
15	Výroba kože a kožených výrobkov	60		
16	Spracúvanie dreva a výroba výrobkov z dreva a korku okrem nábytku, výroba predmetov zo slamy a prúteného materiálu	61		
17	Výroba papiera a papierových výrobkov	62		
18	Tlač a reprodukcia záznamových médií	63		
19	Výroba koksu a rafinovaných ropných produktov	64		
20	Výroba chemikálií a chemických produktov	65		
21	Výroba základných farmaceutických výrobkov a farmaceutických prípravkov	66		
22	Výroba výrobkov z gumy a plastov	67		
23	Výroba ostatných nekovových minerálnych výrobkov	68		
24	Výroba a spracovanie kovov	69		
25	Výroba kovových konštrukcií okrem strojov a zariadení	70		
26	Výroba počítačových, elektronických a optických výrobkov	71		
27	Výroba elektrických zariadení	72		
28	Výroba strojov a zariadení i. n.	73		
29	Výroba motorových vozidiel, návesov a prívosov	74		
30	Výroba ostatných dopravných prostriedkov	75		
31	Výroba nábytku	76		
32	Iná výroba	77		
33	Oprava a inštalácia strojov a prístrojov	78		
D	DODÁVKA ELEKTRINY, PLYNU, PARY A STUDENÉHO VZDUCHU	79		
E	DODÁVKA VODY; ČISTENIE A ODVOD ODPADOVÝCH VÔD, ODPADY A SLUŽBY ODSTRÁNŔOVANIA ODPADOV	80		
36	Zber, úprava a dodávka vody	81		
37	Čistenie a odvod odpadových vôd	82		
38	Zber, spracúvanie a likvidácia odpadov; recyklácia materiálov	83		
39	Ozdravovacie činnosti a ostatné činnosti nakladania s odpadom	84		
F	STAVEBNÍCTVO	85		
41	Výstavba budov	86		
42	Inžinierske stavby	87		
43	Špecializované stavebné práce	88		
G	VEĽKOOBCHOD A MALOOBCHOD; OPRAVA MOTOROVÝCH VOZIDIEL A MOTOCYKLOV	89		
45	Veľkoobchod a maloobchod a oprava motorových vozidiel a motocyklov	90		
46	Veľkoobchod okrem motorových vozidiel a motocyklov	91		
47	Maloobchod okrem motorových vozidiel a motocyklov	92		
H	DOPRAVA A SKLADOVANIE	93		
49	Pozemná doprava a doprava potrubím	94		
50	Vodná doprava	95		
51	Letecká doprava	96		
52	Skladové a pomocné činnosti v doprave	97		
53	Poštové služby a služby kuriérov	98		

	ODVETVOVÁ KLASIFIKÁCIA EKONOMICKÝCH ČINNOSTÍ	č. r.	Úrokové náklady na vklady a prijaté úvery	Úrokové výnosy z poskytnutých úverov
a	b	c	1	2
I	UBYTOVACIE A STRAVOVACIE SLUŽBY	99		
55	Ubytovanie	100		
56	Činnosti reštaurácií a pohostinstiev	101		
J	INFORMÁCIE A KOMUNIKÁCIA	102		
58	Nakladateľské činnosti	103		
59	Výroba filmov, videozáznamov a televíznych programov, príprava a zverejňovanie zvukových nahrávok	104		
60	Činnosti pre rozhlasové a televízne vysielanie	105		
61	Telekomunikácie	106		
62	Počítačové programovanie, poradenstvo a súvisiace služby	107		
63	Informačné služby	108		
K	FINANČNÉ A POISŤOVACIE ČINNOSTI	109		
64	Finančné služby okrem poistenia a dôchodkového zabezpečenia	110		
65	Poistenie, zaistenie a dôchodkové zabezpečenie okrem povinného sociálneho poistenia	111		
66	Pomocné činnosti finančných služieb a poistenia	112		
L	ČINNOSTI V OBLASTI NEHNUTEĽNOSTÍ	113		
M	ODBORNÉ, VEDECKÉ A TECHNICKÉ ČINNOSTI	114		
69	Právne a účtovnícke činnosti	115		
70	Vedenie firiem; poradenstvo v oblasti riadenia	116		
71	Architektonické a inžinierske činnosti; technické testovanie a analýzy	117		
72	Vedecký výskum a vývoj	118		
73	Reklama a prieskum trhu	119		
74	Ostatné odborné, vedecké a technické činnosti	120		
75	Veterinárne činnosti	121		
N	ADMINISTRATÍVNE A PODPORNÉ SLUŽBY	122		
77	Prenájom a lízing	123		
78	Sprostredkovanie práce	124		
79	Činnosti cestovných agentúr, rezervačné služby cestovných kancelárií a súvisiace činnosti	125		
80	Bezpečnostné a pátracie služby	126		
81	Činnosti súvisiace s údržbou zariadení a krajinou úpravou	127		
82	Administratívne, pomocné kancelárske a iné obchodné pomocné činnosti	128		
O	VEREJNÁ SPRÁVA A OBRANA; POVINNÉ SOCIÁLNE ZABEZPEČENIE	129		
P	VZDELÁVANIE	130		
Q	ZDRAVOTNÍCTVO A SOCIÁLNA POMOC	131		
86	Zdravotníctvo	132		
87	Starostlivosť v pobytových zariadeniach (rezidenčná starostlivosť)	133		
88	Sociálna práca bez ubytovania	134		
R	UMENIE, ZÁBAVA A REKREÁCIA	135		
90	Tvorivé, umelecké a zábavné činnosti	136		
91	Činnosti knižníc, archívov, múzeí a ostatných kultúrnych zariadení	137		
92	Činnosti herní a stávkových kancelárií	138		
93	Športové, zábavné a rekreačné činnosti	139		
S	OSTATNÉ ČINNOSTI	140		
94	Činnosti členských organizácií	141		
95	Oprava počítačov, osobných potrieb a potrieb pre domácnosti	142		
96	Ostatné osobné služby	143		
T	ČINNOSTI DOMÁCNOSTÍ AKO ZAMESTNÁVATEĽOV; NEDIFERENCOVANÉ ČINNOSTI V DOMÁCNOSTIACH PRODUKUJÚCE TOVARY A SLUŽBY NA VLASTNÉ POUŽITIE	144		
97	Činnosti domácností ako zamestnávateľov domáceho personálu	145		
98	Nediferencované činnosti v domácnostiach produkujúce tovary a služby na vlastné použitie	146		
U	ČINNOSTI EXTRATERITORIÁLNYCH ORGANIZÁCIÍ A ZDRUŽENÍ	147		

Kód	EKONOMICKÉ SEKTORY	č. r.	Úrokové náklady z dlhových cenných papierov	Úrokové výnosy z dlhových cenných papierov
a	b	c	1	2
	CELKOM	1		
S.11	Nefinančné spoločnosti	2		
S.12	Finančné spoločnosti	3		
S.13	Verejná správa	4		
S.15	Neziskové inštitúcie slúžiace prevažne domácnostiam	5		
S.14	Domácnosti (živnosti)	6		
S.14	Obyvateľstvo (účty občanov)	7		
S.2	Zahraničie (nerezidenti)	8		

Vysvetlivky na vypracúvanie výkazu V (NBS) 13 – 04

1. V záhlaví v ľavom rohu sa za slovom „Banka:“ uvádza obchodné meno banky alebo pobočky zahraničnej banky.
2. Úrokové náklady a úrokové výnosy sa vykazujú v sektoroch a subsektoroch podľa klasifikácie a kodifikácie inštitucionálnych sektorov a finančných nástrojov podľa nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 549/2013 z 21. mája 2013 o európskom systéme národných a regionálnych účtov v Európskej únii (Ú. v. EÚ L 174, 26.6.2013) v platnom znení.
3. Zvyškom sveta – ostatnými štátmi EÚ sa rozumejú fyzické osoby alebo právnické osoby štátov EÚ, ktoré neprijali jednotnú menu euro a inštitúcie EÚ okrem Európskej centrálnej banky.
4. Zvyškom sveta – ostatnými štátmi sveta sa rozumejú fyzické osoby alebo právnické osoby štátov, ktoré nepatria do EÚ.
5. Použité skratky

č. r.	-	číslo riadku
EÚ	-	Európska únia
i. n	-	inde neklasifikované
PFPT	-	podielové fondy peňažného trhu
S.	-	sektor / subsektor
tis.	-	tisíc.

VZOR

**DENNÝ VÝKAZ OBRATOV NA MEDZIBANKOVOM TRHU
V EURÁCH**

Banka:

Výkaz sa predkladá do 11:00 hod.
nasledujúceho pracovného dňa
Národnej banke Slovenska

Stav ku dňu:

Kód banky:

(v tis. eur)

č.r.	Kód banky	ID obchodu	Druh obchodu	Nákup/ Predaj	Objem obchodu	Úrokové obdobie		Doba do úrokového obdobia	
						Počet dní	Kategória	Počet dní	Kategória FRA
a	0	1	2	3	4	5	6	7	8

Vysvetlivky na vypracúvanie výkazu V (NBS) 14 – 98

- V záhlaví v ľavom rohu sa za slovom „Banka:“ uvádza obchodné meno banky alebo pobočky zahraničnej banky.
- Obraty na medzibankovom trhu sa vykazujú iba za obchody uzatvorené v mene euro.
- V stĺpci „Kód banky“ sa uvádza kód, ktorý sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK033Z01 – Banky - rezidenti a nerezidenti“.
- V stĺpci ID obchodu sa vyказuje číselné poradie podľa času uzatvorenia obchodu, ak protistranou uzatvoreného obchodu je tuzemská banka, tuzemská pobočka zahraničnej banky alebo zahraničná banka; napríklad banka A uzatvorila s bankou B tri obchody – o 10.00 hod., o 10.15 hod. a o 10.30 hod.; bankou A a aj bankou B sa uvádza pre obchod uzavretý o 10.00 hod. číselné poradie 01, pre obchod uzavretý o 10.15 hod. číselné poradie 02 a pre obchod uzavretý o 10.30 hod. číselné poradie 03.
- Použitie skratky

č. r.	-	číslo riadku
FRA	-	dohoda o úrokovej miere (Forward Rate Agreement)
ID	-	identifikačné číslo obchodu
IS	-	informačný systém
ŠZP	-	štatistický zberový portál
tis.	-	tisíc.

VZOR

V (NBS) 34 - 04

Štvrťročný výkaz o charakteristikách úverov poskytnutých obyvateľstvu

Strana: 1/5

Banka:

Výkaz sa predkladá do 25. kalendárneho dňa

Stav ku dňu:

nasledujúceho mesiaca po uplynutí štvrťroka Národnej banke Slovenska

Kód banky:

(v tis. eur)

ČASŤ 1: Zabezpečené úvery poskytnuté v príslušnom kalendárnom štvrťroku podľa LTV

LTV pásmo (v %)	č.r.	Objem zabezpečených úverov okrem úverov na refinancovanie a okrem znovu prerokovaných úverov	Objem zabezpečených úverov na refinancovanie		Objem zabezpečených znovu prerokovaných úverov	
			s výrazným navýšením výšky úveru	bez výrazného navýšenia výšky úveru	s výrazným navýšením výšky úveru	bez výrazného navýšenia výšky úveru
a	b	1	2	3	4	5
do 50 vrátane	1					
nad 50 do 60 vrátane	2					
nad 60 do 65 vrátane	3					
nad 65 do 70 vrátane	4					
nad 70 do 75 vrátane	5					
nad 75 do 80 vrátane	6					
nad 80 do 81 vrátane	7					
nad 81 do 82 vrátane	8					
nad 82 do 83 vrátane	9					
nad 83 do 84 vrátane	10					
nad 84 do 85 vrátane	11					
nad 85 do 86 vrátane	12					
nad 86 do 87 vrátane	13					
nad 87 do 88 vrátane	14					
nad 88 do 89 vrátane	15					
nad 89 do 90 vrátane	16					
nad 90 do 91 vrátane	17					
nad 91 do 92 vrátane	18					
nad 92 do 93 vrátane	19					
nad 93 do 94 vrátane	20					
nad 94 do 95 vrátane	21					
nad 95 do 96 vrátane	22					
nad 96 do 97 vrátane	23					
nad 97 do 98 vrátane	24					
nad 98 do 99 vrátane	25					
nad 99 do 100 vrátane	26					
nad 100	27					
SPOLU	28					

ČASŤ 2: Nezabezpečené úvery poskytnuté v príslušnom kalendárnom štvrtroku podľa doby splatnosti, okrem úverov poskytnutých stavebnými sporiteľňami na stavebné účely

Splatnosť (v rokoch)	č.r.	Objem nezabezpečených úverov okrem úverov na refinancovanie a okrem znovu prerokovaných úverov	Objem nezabezpečených úverov na refinancovanie			Objem nezabezpečených znovu prerokovaných úverov			Celkový objem nezabezpečených úverov
			s výrazným navýšením výšky úveru	bez výrazného navýšenia výšky úveru		s výrazným navýšením výšky úveru	bez výrazného navýšenia výšky úveru		
				zo stĺpca 3: úvery so splatnosťou neprevyšujúcou vážený priemer zostatkových splatností nezabezpečených úverov na refinancovanie	zo stĺpca 6: úvery, ktorých splatnosť neprevyšuje splatnosť znovu prerokovaného úveru				
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8
do 1 roka vrátane	1								
nad 1 rok do 2 rokov vrátane	2								
nad 2 roky do 3 rokov vrátane	3								
nad 3 roky do 4 rokov vrátane	4								
nad 4 roky do 5 rokov vrátane	5								
nad 5 rokov do 6 rokov vrátane	6								
nad 6 rokov do 7 rokov vrátane	7								
nad 7 rokov do 8 rokov vrátane	8								
nad 8 rokov	9								
SPOLU	10								
z toho nezabezpečené úvery poskytnuté prostredníctvom finančného sprostredkovateľa	11								

ČASŤ 3: Nezabezpečené úvery poskytnuté stavebnými sporiteľňami na stavebné účely v príslušnom kalendárnom štvrtroku podľa doby splatnosti

Splatnosť (v rokoch)	č.r.	Objem nezabezpečených úverov okrem úverov na refinancovanie a okrem znovu prerokovaných úverov	Objem nezabezpečených úverov na refinancovanie			Objem nezabezpečených znovu prerokovaných úverov			Celkový objem nezabezpečených úverov
			s výrazným navýšením výšky úveru	bez výrazného navýšenia výšky úveru		s výrazným navýšením výšky úveru	bez výrazného navýšenia výšky úveru		
				zo stĺpca 3: nezabezpečené úvery, ktorých splatnosť neprevyšuje vážený priemer zostatkových splatností refinancovaných úverov	zo stĺpca 6: nezabezpečené úvery, ktorých splatnosť neprevyšuje splatnosť znovu prerokovaného úveru				
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8
do 5 rokov vrátane	1								
nad 5 rokov do 10 rokov vrátane	2								
nad 10 rokov do 15 rokov vrátane	3								
nad 15 rokov do 20 rokov vrátane	4								
nad 20 rokov do 25 rokov vrátane	5								
nad 25 rokov do 26 rokov vrátane	6								
nad 26 rokov do 27 rokov vrátane	7								
nad 27 rokov do 28 rokov vrátane	8								
nad 28 rokov do 29 rokov vrátane	9								
nad 29 rokov do 30 rokov vrátane	10								
nad 30 rokov do 31 rokov vrátane	11								
nad 31 rokov do 32 rokov vrátane	12								
nad 32 rokov do 33 rokov vrátane	13								
nad 33 rokov do 34 rokov vrátane	14								
nad 34 rokov do 35 rokov vrátane	15								
nad 35 rokov do 36 rokov vrátane	16								
nad 36 rokov do 37 rokov vrátane	17								
nad 37 rokov do 38 rokov vrátane	18								
nad 38 rokov do 39 rokov vrátane	19								
nad 39 rokov do 40 rokov vrátane	20								
nad 40 rokov	21								
SPOLU	22								
z toho nezabezpečené úvery poskytnuté prostredníctvom finančného sprostredkovateľa	23								

ČASŤ 4: Zabezpečené úvery poskytnuté v príslušnom kalendárnom štvrtroku podľa doby splatnosti

Splatnosť (v rokoch)	č.r.	Objem zabezpečených úverov okrem úverov na refinancovanie a okrem znovu prerokovaných úverov	Objem zabezpečených úverov na refinancovanie			Objem zabezpečených znovu prerokovaných úverov			Celkový objem zabezpečených úverov
			s výrazným navýšením výšky úveru	bez výrazného navýšenia výšky úveru		s výrazným navýšením výšky úveru	bez výrazného navýšenia výšky úveru		
				zo stĺpca 3: zabezpečené úvery, ktorých splatnosť neprevyšuje vážený priemer zostatkových splatností refinancovaných úverov	zo stĺpca 6: zabezpečené úvery, ktorých splatnosť neprevyšuje splatnosť znovu prerokovaného úveru				
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8
do 5 rokov vrátane	1								
nad 5 rokov do 10 rokov vrátane	2								
nad 10 rokov do 15 rokov vrátane	3								
nad 15 rokov do 20 rokov vrátane	4								
nad 20 rokov do 25 rokov vrátane	5								
nad 25 rokov do 26 rokov vrátane	6								
nad 26 rokov do 27 rokov vrátane	7								
nad 27 rokov do 28 rokov vrátane	8								
nad 28 rokov do 29 rokov vrátane	9								
nad 29 rokov do 30 rokov vrátane	10								
nad 30 rokov do 31 rokov vrátane	11								
nad 31 rokov do 32 rokov vrátane	12								
nad 32 rokov do 33 rokov vrátane	13								
nad 33 rokov do 34 rokov vrátane	14								
nad 34 rokov do 35 rokov vrátane	15								
nad 35 rokov do 36 rokov vrátane	16								
nad 36 rokov do 37 rokov vrátane	17								
nad 37 rokov do 38 rokov vrátane	18								
nad 38 rokov do 39 rokov vrátane	19								
nad 39 rokov do 40 rokov vrátane	20								
nad 40 rokov	21								
SPOLU	22								
z toho zabezpečené úvery poskytnuté prostredníctvom finančného sprostredkovateľa	23								

ČASŤ 5: Kreditná kvalita úverov a úvery poskytnuté prostredníctvom finančného sprostredkovateľa									
Kategória	č.r.	Objem úverov poskytnutých v príslušnom kalendárnom štvrtroku		Objem úverov, ktoré sa dostali do omeškania dlhšie ako 90 kalendárnych dní v príslušnom kalendárnom štvrtroku		Celkový objem úverov k poslednému dňu príslušného kalendárneho štvrtroka		Celkový objem úverov v omeškaní dlhšie ako 90 kalendárnych dní k poslednému dňu príslušného kalendárneho štvrtroka	
		1	2	3	4	5	6	7	8
		z toho: úvery poskytnuté prostredníctvom finančného sprostredkovateľa		z toho: úvery poskytnuté prostredníctvom finančného sprostredkovateľa		z toho: úvery poskytnuté prostredníctvom finančného sprostredkovateľa		z toho: úvery poskytnuté prostredníctvom finančného sprostredkovateľa	
a	b								
Nezabezpečené úvery s výnimkou úverov poskytnutých stavebnými sporiteľňami na stavebné účely	1								
Nezabezpečené úvery poskytnuté stavebnými sporiteľňami na stavebné účely	2								
Zabezpečené úvery	3								
Predschválené úvery	4								
Úvery poskytnuté prostredníctvom internet bankingu (online služby)	5								

ČASŤ 6: Zabezpečené úvery a nezabezpečené úvery poskytnuté stavebnými sporiteľňami na stavebné účely prostredníctvom finančných sprostredkovateľov v príslušnom kalendárnom štvrťroku podľa objemu a podielu sprostredkovaných úverov

Č. r.	Názov finančného sprostredkovateľa	IČO finančného sprostredkovateľa	Objem sprostredkovaných úverov (v tis. eur)	Podiel sprostredkovaných úverov (v percentách)
a	1	2	3	4

ČASŤ 7: Nezabezpečené úvery poskytnuté prostredníctvom finančných sprostredkovateľov v príslušnom kalendárnom štvrťroku podľa objemu a podielu sprostredkovaných úverov, okrem takýchto úverov poskytnutých stavebnými sporiteľňami na stavebné účely

Č. r.	Názov finančného sprostredkovateľa	IČO finančného sprostredkovateľa	Objem sprostredkovaných úverov (v tis. eur)	Podiel sprostredkovaných úverov (v percentách)
a	1	2	3	4

Vysvetlivky na vypracúvanie výkazu V (NBS) 34 – 04

1. V záhlaví v ľavom rohu sa za slovom „Banka:“ uvádza obchodné meno banky alebo pobočky zahraničnej banky.
2. **Úverom** sa rozumie úver poskytnutý na základe úverovej zmluvy medzi klientom a bankou alebo pobočkou zahraničnej banky, vrátane úveru na refinancovanie a znovu prerokovaného úveru podľa bodu 3.
3. **Znovu prerokovaný úverom** sa na účely tohto výkazu rozumie nové prerokovanie existujúcich úverových zmluvných podmienok uskutočnené za aktívnej účasti klienta, pri ktorom sa predĺži zostatková splatnosť úveru, mení sa zabezpečenie úveru alebo sa zvyšuje zostatková výška úveru.
4. Pri vykazovaní úverov poskytnutých v príslušnom kalendárnom štvrtroku sa vykazujú len úvery, pri ktorých úverová zmluva nadobudla platnosť v príslušnom kalendárnom štvrtroku. Vykazuje sa zmluvne dohodnutá hodnota istiny úveru.
5. Vykazujú sa úvery poskytnuté fyzickým osobám (sektor S.143, 144 – obyvateľstvo) okrem úverov, ktoré sú poskytnuté fyzickým osobám – podnikateľom, úverov vo forme kreditných kariet, revolvingových úverov a prečerpania bežného účtu.
6. Úvery sa vykazujú v sektoroch a subsektoroch podľa klasifikácie a kodifikácie inštitucionálnych sektorov a finančných nástrojov podľa nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 549/2013 z 21. mája 2013 o európskom systéme národných a regionálnych účtov v Európskej únii (Ú. v. EÚ L 174, 26.6.2013) v platnom znení.
7. **Zabezpečeným úverom** sa rozumie úver na bývanie podľa § 1 ods. 2 a 3 zákona č. 90/2016 Z. z. o úveroch na bývanie a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o úveroch na bývanie“), ktorý je zabezpečený záložným právom k nehnuteľnosti.
8. **Nezabezpečeným úverom** sa rozumie úver, ktorý nie je zabezpečený podľa bodu 7.
9. **Úverom s výrazným navýšením výšky úveru** sa rozumie úver, pri ktorom došlo k výraznému navýšeniu celkovej výšky úveru alebo k výraznému prevyšovaniu súčtu zostávajúcich výšok existujúcich úverov podľa § 8 zákona o úveroch na bývanie v znení neskorších predpisov a podľa § 7 zákona č. 129/2010 Z. z. o spotrebiteľských úveroch a o iných úveroch a pôžičkách pre spotrebiteľov a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.
10. **Úverom bez výrazného navýšenia výšky úveru** sa rozumie úver, ktorý nespĺňa definíciu podľa bodu 9.
11. **Finančným sprostredkovateľom** sa rozumie osoba vykonávajúca finančné sprostredkovanie podľa zákona č. 186/2009 Z. z. o finančnom sprostredkovaní a finančnom poradenstve a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, okrem viazaného finančného agenta.

ČASŤ 1: Zabezpečené úvery poskytnuté v príslušnom kalendárnom štvrtroku podľa LTV

1. V časti 1 sa vykazujú zabezpečené úvery.
2. Hodnotou LTV sa rozumie ukazovateľ zabezpečenia úveru na bývanie podľa § 9 ods. 2 zákona o úveroch na bývanie.
3. Úvery sa vykazujú podľa hodnoty LTV v čase poskytnutia úveru alebo v čase znovu prerokovania zmluvných podmienok, ak sa predĺži zostatková splatnosť úveru, mení sa zabezpečenie úveru alebo sa zvyšuje zostatková výška úveru. LTV sa počíta len pre úvery zabezpečené podľa bodu 7, okrem úverov na refinancovanie bez výrazného navýšenia podľa bodu 10.
4. V stĺpcoch 2 a 3 sa na účely hodnotenia podľa bodov 9 a 10 do súčtu zostávajúcich výšok refinancovaných úverov započítavajú iba zostávajúce výšky refinancovaných zabezpečených úverov.

ČASŤ 4: Zabezpečené úvery poskytnuté v príslušnom kalendárnom štvrtroku podľa doby splatnosti

Úvermi poskytnutými stavebnými sporiteľňami na stavebné účely sa rozumejú úvery poskytnuté na stavebné účely podľa § 11 zákona Slovenskej národnej rady č. 310/1992 Zb. o stavebnom sporení v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o stavebnom sporení“), a to bez ohľadu na ich zabezpečenie.

ČASŤ 5: Kreditná kvalita úverov a úvery poskytnuté prostredníctvom finančného sprostredkovateľa

1. V stĺpcoch 1 a 2 sa vyazuje objem úverov poskytnutých v príslušnom kalendárnom štvrtroku.
2. V stĺpcoch 3 a 4 sa vyazuje objem úverov, ktoré sa v priebehu príslušného kalendárneho štvrtroka dostali do omeškania dlhšie ako 90 kalendárnych dní, teda počet dní omeškania sa v priebehu príslušného kalendárneho štvrtroka dostal z hodnoty kratšej ako 90 kalendárnych dní nad túto hranicu, a to bez ohľadu na dátum ich poskytnutia, bez ohľadu na počet dní omeškania na konci príslušného kalendárneho štvrtroka, ako aj bez ohľadu na prvý dátum omeškania. Táto hodnota sa neznižuje o objem úverov, ktoré boli na začiatku príslušného kalendárneho štvrtroka v omeškaní dlhšie ako 90 kalendárnych dní alebo sa takými stali počas príslušného

kalendárneho štvrťroka, ale na konci príslušného kalendárneho štvrťroka ich omeškanie nepresahovalo 90 kalendárnych dní. Neznižuje sa ani o úbytky v dôsledku odpisov alebo odpredajov úverov v omeškaní. Ak sa jeden úver v priebehu príslušného kalendárneho štvrťroka presunie do kategórie „omeškané dlhšie ako 90 kalendárnych dní“ viac ako jedenkrát, vykazuje sa iba raz.

3. V stĺpcoch 5 a 6 sa vykazuje celkový stav objemu úverov, teda hodnota celého portfólia, k poslednému dňu príslušného kalendárneho štvrťroka. Vykazujú sa všetky úvery bez ohľadu na dátum ich poskytnutia, ako aj bez ohľadu na ich omeškanie.
4. V stĺpcoch 7 a 8 sa vykazuje celkový stav objemu úverov v omeškaní k poslednému dňu príslušného kalendárneho štvrťroka. Vykazujú sa všetky úvery, ktorých omeškanie k poslednému dňu príslušného kalendárneho štvrťroka je dlhšie ako 90 kalendárnych dní, a to bez ohľadu na dátum ich poskytnutia, ako aj bez ohľadu na prvý dátum omeškania.
5. Pri vykazovaní úverov v omeškaní dlhšie ako 90 kalendárnych dní v stĺpcoch 3, 4, 7 a 8 sa vykazuje celá výška úveru, nie iba výška omeškaných splátok. Výška úveru sa vykazuje v hrubej hodnote, teda bez zníženia o opravné položky.
6. Predschváleným úverom sa rozumie spotrebiteľský úver, ktorého výška je určená vopred bez aktívnej účasti spotrebiteľa a na základe historických údajov o finančnej situácii spotrebiteľa získaných z interných zdrojov veriteľa o platobných operáciách, ktoré je možné doplniť o ďalšie informácie z interných zdrojov alebo externých zdrojov.
7. Úvermi poskytnutými stavebnými sporiteľňami na stavebné účely sa rozumejú úvery poskytnuté na stavebné účely podľa § 11 zákona o stavebnom sporení, a to bez ohľadu na ich zabezpečenie.

ČASŤ 6: Zabezpečené úvery a nezabezpečené úvery poskytnuté stavebnými sporiteľňami na stavebné účely prostredníctvom finančných sprostredkovateľov v príslušnom kalendárnom štvrťroku podľa objemu a podielu sprostredkovaných úverov

1. V tabuľke sa vykazujú finanční sprostredkovatelia s podielom sprostredkovaných úverov najmenej 5 % na objeme všetkých zabezpečených úverov a nezabezpečených úverov poskytnutých stavebnými sporiteľňami na stavebné účely v príslušnom kalendárnom štvrťroku, teda nie iba úverov poskytnutých prostredníctvom finančného sprostredkovateľa.
2. V stĺpci 2 sa vykazuje identifikačné číslo organizácie pridelené finančnému sprostredkovateľovi; ak ho finančný sprostredkovateľ nemá pridelené, vykazuje sa vlastný identifikačný kód pridelený bankou alebo pobočkou zahraničnej banky. Vykazuje sa rovnaký vlastný identifikačný kód pre finančného sprostredkovateľa vo všetkých príslušných vykazovacích štvrťrokoch.
3. V stĺpci 3 sa vykazuje objem zabezpečených úverov a nezabezpečených úverov poskytnutých stavebnými sporiteľňami na stavebné účely v príslušnom kalendárnom štvrťroku a sprostredkovaný príslušným finančným sprostredkovateľom.
4. V stĺpci 4 sa vykazuje podiel podľa vzorca $\frac{x}{y}$, kde
x je objem zabezpečených úverov a nezabezpečených úverov poskytnutých stavebnými sporiteľňami na stavebné účely v príslušnom kalendárnom štvrťroku a sprostredkovaný príslušným finančným sprostredkovateľom,
y je celkový objem všetkých zabezpečených úverov a nezabezpečených úverov poskytnutých stavebnými sporiteľňami na stavebné účely v príslušnom kalendárnom štvrťroku, teda nie iba úverov poskytnutých prostredníctvom finančného sprostredkovateľa.
5. Objem aj podiel finančného sprostredkovateľa sa vykazuje za samostatného finančného agenta.

ČASŤ 7: Nezabezpečené úvery poskytnuté prostredníctvom finančných sprostredkovateľov v príslušnom kalendárnom štvrťroku podľa objemu a podielu sprostredkovaných úverov, okrem takýchto úverov poskytnutých stavebnými sporiteľňami na stavebné účely

1. V tabuľke sa vykazujú finanční sprostredkovatelia s podielom sprostredkovaných úverov najmenej 5 % na objeme všetkých nezabezpečených úverov okrem úverov poskytnutých stavebnými sporiteľňami na stavebné účely v príslušnom kalendárnom štvrťroku, čiže nie iba úverov poskytnutých prostredníctvom finančného sprostredkovateľa.
2. V stĺpci 2 sa vykazuje identifikačné číslo organizácie pridelené finančnému sprostredkovateľovi; ak ho finančný sprostredkovateľ nemá pridelené, vykazuje sa vlastný identifikačný kód pridelený bankou alebo pobočkou zahraničnej banky. Vykazuje sa rovnaký vlastný identifikačný kód pre finančného sprostredkovateľa vo všetkých príslušných vykazovacích štvrťrokoch.

3. V stĺpci 3 sa vykazuje objem nezabezpečených úverov okrem úverov poskytnutých stavebnými sporiteľňami na stavebné účely poskytnutých v príslušnom kalendárnom štvrťroku a sprostredkovaný príslušným finančným sprostredkovateľom.
4. V stĺpci 4 sa vykazuje podiel podľa vzorca $\frac{x}{y}$, kde
- x je objem nezabezpečených úverov, okrem úverov poskytnutých stavebnými sporiteľňami na stavebné účely v príslušnom kalendárnom štvrťroku a sprostredkovaný príslušným finančným sprostredkovateľom,
 - y je celkový objem všetkých nezabezpečených úverov, okrem úverov poskytnutých stavebnými sporiteľňami na stavebné účely v príslušnom kalendárnom štvrťroku, teda nie iba úverov poskytnutých prostredníctvom finančného sprostredkovateľov.
5. Objem aj podiel finančného sprostredkovateľa sa vykazuje za samostatného finančného agenta.
6. Úvermi poskytnutými stavebnými sporiteľňami na stavebné účely sa rozumejú úvery poskytnuté na stavebné účely podľa § 11 zákona o stavebnom sporení, a to bez ohľadu na ich zabezpečenie.
7. Použité skratky
- č. r. - číslo riadku
 - IČO - identifikačné číslo organizácie
 - LTV - ukazovateľ zabezpečenia úveru na bývanie podľa § 9 ods. 2 zákona o úveroch na bývanie (Loan to value)
 - tis. - tisíc.

VZOR

Strana: 1/3

ROČNÝ VÝKAZ O VLASTNOM IMANÍ A ROZDELENÍ VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA

Banka:

Stav ku dňu :

Kód banky :

Výkaz sa predkladá do 31. júla nasledujúceho kalendárneho roka Národnej banke Slovenska

(v tis. eur)

U K A Z O V A T E Ľ	č.r.	Údaje za banky a pobočky zahraničných bánk v Slovenskej republike	Údaje za pobočky slovenských bánk v zahraničí
		ZISK, STRATA, ROZDELENIE VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA	ZISK, STRATA, ROZDELENIE VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA
a	b	1	2
ROZDELENIE VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA PODĽA ROZHODNUTIA VALNÉHO ZHRMAŽDENIA	1		
z toho:			
zisk použitý na zvýšenie základného imania (+) / strata použitá na zníženie základného imania (-)	2		
zisk použitý na prídely do fondov (+) / strata uhradená z fondov (-)	3		
zisk použitý na úhradu straty z minulých rokov (+) / strata prevedená na účet "neuhradená strata minulých rokov" (-)	4		
prevod zisku na zvýšenie nerozdeleného zisku z minulých rokov (+) / strata uhradená zo zisku minulých rokov (-)	5		
zisk bežného účtovného obdobia rozdelený medzi akcionárov (dividendy, tantiémy) a prevedený a neprevedený zisk (+) /strata pobočky (-)	6		
z toho: zisk bežného účtovného obdobia rozdelený medzi priamych zahraničných investorov a prevedený zisk pobočky (+)	7		
z toho: neprevedený zisk (+) alebo strata pobočky (-)	8		
zisk minulých rokov rozdelený medzi akcionárov (dividendy, tantiémy) a prevedený a neprevedený zisk (+) /strata pobočky (-)	9		
z toho: zisk minulých rokov rozdelený medzi priamych zahraničných investorov a prevedený zisk pobočky	10		
z toho: neprevedený zisk (+) alebo strata pobočky (-)	11		

VZOR
ROČNÝ VÝKAZ O VLASTNOM IMANÍ A ROZDELENÍ VÝSLEDKŮ HOSPODÁŘENÍ

Banka: _____ Transakcie za rok: _____
 Kód banky: _____ (v tis. eur)

Název PZI /PPI		č. r.	Kód krajiny PZI/PPI	Kód krajiny NKLI	Údaje za banky v SR									
					Kredit				Debet					
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
CELKOM					Splátané dividendy zo zahraničím	z toho: akciové dividendy	z toho: superdividendy	z toho: bonusové dividendy	z toho: likvidačné dividendy	Prijaté dividendy zo zahraničím	z toho: akciové dividendy	z toho: superdividendy	z toho: bonusové dividendy	z toho: likvidačné dividendy

Pb (NBS) 4-01

Strana: 3/3

Transakcie za rok: _____
 Kód banky: _____

Název PZI /PPI		č. r.	Kód krajiny PZI/PPI	Kód krajiny NKLI	Údaje za banky v SR									
					Debet				Kredit					
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
CELKOM					Dividendy splátané voči zahraničím	z toho: akciové dividendy	z toho: superdividendy	z toho: bonusové dividendy	z toho: likvidačné dividendy	Dividendy vyplatené do zahraničím	z toho: akciové dividendy	z toho: superdividendy	z toho: bonusové dividendy	z toho: likvidačné dividendy

Vysvetlivky na vypracúvanie výkazu Pb(NBS) 4-01

1. V záhlaví v ľavom rohu sa za slovom „Banka:“ uvádza obchodné meno banky alebo pobočky zahraničnej banky.
2. V záhlaví v pravom rohu sa za slová „Stav ku dňu:“ uvádza kalendárny rok, za ktorý bol výkaz zostavený.
3. V záhlaví v pravom rohu v časti „Dividendy“ sa za slová „Transakcie za rok:“ uvedie rok, za ktorý bol výkaz zostavený.
4. Peňažné hodnoty sa uvádzajú v tisícoch eur zaokrúhlené na tri desatinné miesta.
5. Výkaz sa predkladá Národnej banke Slovenska do 31. júla nasledujúceho kalendárneho roka. Ak sa zasadnutie valného zhromaždenia uskutoční po 31. júli nasledujúceho kalendárneho roka, výkaz sa predkladá Národnej banke Slovenska do piatich dní po jeho uskutočnení.
6. Predkladanie výkazu sa vzťahuje na banky a pobočky zahraničných bánk, ktoré majú priameho zahraničného investora alebo na banky a pobočky slovenských bánk, ktoré sú priamym zahraničným investorom.
7. Priamym zahraničným investorom sa rozumie subjekt, ktorého podiel hlasovacích práv na základnom imaní v podniku priamej investície je 10 % a viac. Priamy zahraničný investor je rezidentom v inom štáte (krajine). Priamym zahraničným investorom je aj subjekt, ktorý má v inej ekonomike pobočku. Pobočka zahraničnej banky sa považuje za rezidenta toho štátu (krajiny), v ktorom vykonáva svoju činnosť.
8. Najvyššou kontrolnou inštitucionálnou jednotkou sa rozumie subjekt, ktorý nie je ďalej priamo alebo nepriamo kontrolovaný inou spoločnosťou, to znamená, ktorý nemá priameho alebo nepriameho zahraničného investora alebo jeho zahraničný investor má podiel hlasovacích práv do 50 % a ktorý podnik priamej investície priamo alebo nepriamo ovláda. Nepriama kontrola znamená, že na všetkých stupňoch vlastníckeho reťazca existuje majetková účasť viac ako 50 %.
9. Rezidentom sa rozumie právnická osoba so sídlom v Slovenskej republike, zahraničná osoba, ktorá má podnik alebo jeho organizačnú zložku umiestnenú na území Slovenskej republiky a je zapísaná v obchodnom registri alebo fyzická osoba s trvalým pobytom na území Slovenskej republiky. Nerezidentom sa rozumie fyzická osoba alebo právnická osoba, ktorá nie je rezidentom.
10. Názov PZI sa vykazuje pri vykazovaní debetných položiek, vykazujúca banka a pobočka zahraničnej banky je podnikom priamej investície. Názov PPI sa vykazuje pri kreditných položkách, vykazujúca jednotka je priamym investorom.
11. Debetné položky sa vykazujú bankou, ak podnikom priamej investície je banka alebo pobočka zahraničnej banky na území Slovenskej republiky a priamy investor sa nachádza v zahraničí.
12. Kreditné položky sa vykazujú bankou, ak priamym investorom je slovenská banka alebo pobočka slovenskej banky v zahraničí, podnik priamej investície sa nachádza v zahraničí.

Časť s názvom „Dividendy“

1. V stĺpci „Kód krajiny PZI/PPI“ sa uvádza kód krajiny priameho zahraničného investora alebo podniku priamej investície; kód príslušnej krajiny sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „KRAJNER – Krajiny nerezidenti“.
2. V stĺpci „Kód krajiny NKIJ“ sa uvádza kód krajiny najvyššej kontrolnej inštitucionálnej jednotky; kód príslušnej krajiny sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „KRAJNER_SK – Krajiny nerezidenti vrátane SK“.
3. V stĺpci „Kód SK NACE Rev. 2 PPI“ sa uvádza kód, ktorý sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK034Z01 – SK NACE - Triedy“.
4. V stĺpci „Splatné dividendy zo zahraničia“ sa uvádzajú dividendy a tantiémy rozdelené medzi akcionárov, splatné zo zahraničia.
5. V stĺpci „Prijaté dividendy zo zahraničia“ sa vykazujú dividendy a tantiémy rozdelené medzi akcionárov, prijaté zo zahraničia v referenčnom období. Referenčné obdobie je obdobie, za ktoré sa výkaz vykazuje.
6. V stĺpci „Akciové dividendy“ sa uvádzajú dividendy vyplatené z hospodárskeho výsledku bežného účtovného obdobia v podobe kmeňových akcií spoločnosti, to znamená priznané v nepeňažnej forme.
7. V stĺpci „Superdividendy“ sa uvádzajú dividendy, ktoré sú veľké v porovnaní s najnovšou úrovňou dividend a ziskov. Aby sa posúdilo, či sú dividendy veľké, používa sa pojem rozdeliteľné dôchodky. Rozdeliteľné dôchodky korporácie sa rovnajú podnikovým dôchodkom zvýšeným o všetky bežné prijaté transfery, zníženým o všetky bežné platené transfery a zníženým o očistenie o zmenu v nárokoch na dôchodok. Na základe pomeru dividend a rozdeliteľných dôchodkov v nedávnej minulosti sa posudzuje hodnovernosť súčasnej úrovne dividend. Ak je vykázaná úroveň dividend výrazne vyššia, dividendy spôsobujúce nadbytok sa považujú za finančné transakcie a označujú sa ako superdividendy.
8. V stĺpci „Bonusové dividendy“ sa uvádzajú emisie nových akcií pre akcionárov z vlastných zdrojov podniku priamej investície, okrem hospodárskeho výsledku bežného účtovného obdobia, napríklad kapitálové fondy, rezervy, nerozdelený zisk.

9. V stĺpci „**Likvidačné dividendy**“ sa uvádzajú pohľadávky priameho investora vzniknuté pri zániku podniku priamej investície.
10. V stĺpci „**Dividendy splatné voči zahraničiu**“ sa uvádzajú dividendy a tantiémy rozdelené medzi akcionárov, splatné voči zahraničiu. V stĺpci 20 sa vykazujú dividendy a tantiémy rozdelené medzi akcionárov, vyplatené do zahraničia v referenčnom období. Referenčné obdobie je obdobie, za ktoré sa výkaz vyказuje.
11. V stĺpci „**Akciové dividendy**“ sa uvádzajú dividendy vyplatené z hospodárskeho výsledku bežného účtovného obdobia v podobe kmeňových akcií spoločnosti, to znamená priznané v nepeňažnej forme.
12. V stĺpcoch 24 a 28 sa uvádza prevedený zisk pobočky realizovaný v referenčnom období zo zisku bežného účtovného obdobia a zisku minulých rokov. Referenčné obdobie je obdobie, za ktoré sa výkaz vyказuje (napríklad, ak sa výkaz predkladá za referenčné obdobie roku 2022, pobočka zahraničnej banky vyказe prevedený zisk realizovaný v roku 2022 zo zisku z účtovného obdobia roku 2021 a predchádzajúcich rokov).
13. V stĺpcoch 25 a 29 sa uvádza prevedený zisk pobočky realizovaný v referenčnom období zo zisku nasledujúceho účtovného obdobia (napríklad, ak sa výkaz predkladá za referenčné obdobie roku 2022, pobočka zahraničnej banky vyказe prevedený zisk realizovaný v roku 2022 zo zisku z účtovného obdobia roku 2022).
14. V stĺpcoch „**Prevedená strata**“ sa vyказujú údaje so záporným znamienkom.
15. Použité skratky
 - č. r. - číslo riadku
 - IS ŠZP - informačný systém Štatistický zberový portál
 - tis. - tisíc
 - PZI - priamy zahraničný investor
 - PPI - podnik priamej investície
 - NKIJ - najvyššia kontrolná inštitucionálna jednotka
 - VJ - vyказujúca jednotka
 - SR - Slovenská republika.

VZOR

Strana: 1/8

ŠTVŔTROČNÝ VÝKAZ O PRIAMÝCH INVESTÍCIÁCH

Banka:

Stav ku dňu:
Kód banky:

Výkaz sa predkladá do 15. kalendárneho dňa mesiaca nasledujúceho po uplynutí štvrtroka Národnej banky Slovenska

(v tis. eur)

č. r.	Počet PZI	Vlastné imanie	Upísané ZI / DP	Vlastné akcie (-)	Kapitálové fondy	Fondy tvorené zo zisku	Ostatné fondy	Oceňovacie rozdiely			Nerozdelený zisk z MR	Neuhradená strata MR (-)	Zisk bežného účtovného obdobia	Strata bežného účtovného obdobia (-)	Hospodársky výsledok v schvalovaní
								z prepočtu zabezpečovacích derivátov, z ocenenia finančných nástrojov na predaj	kurzové rozdiely	ostatné oceňovacie rozdiely					
a	b	1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Údaje za banku na území SR															
Údaje za pobočku zahraničnej banky v Slovenskej republike															

62

Pb (NBS) 10-04

Strana: 2/8

ŠTVŔTROČNÝ VÝKAZ O PRIAMÝCH INVESTÍCIÁCH

Banka:

Stav ku dňu:
Kód banky:

(v tis. eur)

Údaje o majetkovom podiele priamych zahraničných investoroch v bankách so sídlom v SR a pobočkách zahraničných bánk (pobočka vyplňuje len stĺpce b, c, 3, 4, 5)												
č. r.	Poradové číslo PZI	Názov priameho zahraničného investora	ISIN	Percentuálny podiel PZI na ZI banky	Percentuálny podiel PZI na ZI banky	Kód krajiny PZI (zo stĺpca c)	Kód krajiny NKUJ	Kótované akcie		Nekótované akcie		
								Počet akcií	Menovitá hodnota akcie	Počet akcií	Menovitá hodnota akcie	
a	b	c	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
CELKOM												

ŠTVRTROČNÝ VÝKAZ O PRIAMÝCH INVESTÍCIÁCH

Pb (NBS) 10-04

Strana: 3/8

Transakcie za štvrtrok:
Kód banky:

Banka:

č.r.	Poradové číslo PZI	Názov priameho zahraničného investora	Záznam či sa jedná o kótované (K) alebo nekótované (N) spoločnosti	Záznam či sa jedná o kótované (K) alebo nekótované (N) akcie	Kód krajiny PZI	Percentuálny podiel PZI	Údaje za banku na území SR			Údaje za pobočku zahraničnej banky na území SR					
							Základné imanie		Kapitálové fondy		Dlhodobé prostriedky		Netto	Netto	Netto
							Zvýšenie ZI	Zníženie ZI	Zvýšenie ZI	Zníženie ZI	Zvýšenie DP	Zníženie DP			
a	b	c	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
		CELKOM													

(v tis. eur)

Pb (NBS) 10-04

ŠTVRTROČNÝ VÝKAZ O PRIAMÝCH INVESTÍCIÁCH

Strana: 4/8

Banka:

Transakcie za štvrtrok:
Kód banky:

(v tis. eur)

č.r.	Poradové číslo PZI	Názov priameho zahraničného investora	Kód krajiny PZI	Údaje za banku na území SR		Údaje za pobočky zahraničných bánk na území SR		
				Vyplatené dividendy		Prevedený zisk		
				1	2	zo zisku bežného účtovného obdobia a zisku minulých rokov	zo zisku nasledujúceho účtovného obdobia	zisk
a	b	c	1	2	3	4		
		CELKOM						

ŠTVRTROČNÝ VÝKAZ O PRIAMÝCH INVESTÍCIÁCH

Banka:

Stav ku dňu:
Kód banky:

č.r.	Poradové číslo PPI	Názov podniku priamej investície	Kód krajiny PPI	Kód krajiny NKIJ	Kód NACE Rev. 2 PPI	Kód sektora PPI	Vlastné imanie	Upísané ZI / DP	Vlastné akcie (-)	Kapitálové fondy	Fondy tvorené zo zisku	Ostatné fondy	Oceňovacie rozdiely			Nerozdelený zisk z MR	Neuhradená strata MR (-)	Zisk bežného účtovného obdobia (po zdanení)	Strata bežného účtovného obdobia (-)	Hospodársky výsledok v schvalovaní
													z prepočtu zabezpečovacích derivátov, z ocenenia finančných nástrojov na predaj	z kurzových rozdielov	ostatné oceňovacie rozdiely					
a	b	c	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
		CELKOM																		

(v tis. eur)

64

ŠTVRTROČNÝ VÝKAZ O PRIAMÝCH INVESTÍCIÁCH

Banka:

Stav ku dňu:
Kód banky:

(v tis. eur)

č.r.	Poradové číslo PPI	Názov podniku priamej investície	ISIN	Percentuálny podiel majetkovej účasti PPI v PPI	Percentuálny podiel majetkovej účasti priameho investora v PPI	Kód krajiny PPI	Kód NACE Rev. 2 PPI	Kótované akcie			Nekótované akcie		
								Počet akcií	Menovitá hodnota na akciu	Trhová hodnota akcie	Počet akcií	Menovitá hodnota na akciu	
a	b	c	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
		CELKOM											

Údaje o podiele majetkovej účasti vykazujúcej banky/pobočky v podnikoch priamej investície v zahraničí (pobočka vyplňuje len stĺpce b, c, 2, 3, 4, 5)

ŠTVRTROČNÝ VÝKAZ O PRIAMÝCH INVESTÍCIÁCH

Banka:

Transakcie za štvrtrok:
Kód banky:

č.r.	Poradové číslo PPI	Názov podniku priamej investície	Záznam či sa jedná o kótované (K) alebo nekótované (N) spoločnosti	Záznam či sa jedná o kótované (K) alebo nekótované (N) akcie	Kód krajiny PPI	Percentuálny podiel majetkovej účasti PI v PPI	Základné imanie			Kapitálové fondy			Dlhodobé prostriedky		
							Zvýšenie ZI	Zníženie ZI	Netto	Zvýšenie KF	Zníženie KF	Netto	Zvýšenie DP	Zníženie DP	Netto
a	b	c	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
		CELKOM													

(v tis. eur)

ŠTVRTROČNÝ VÝKAZ O PRIAMÝCH INVESTÍCIÁCH

Banka:

Transakcie za štvrtrok:
Kód banky:

(v tis. eur)

č.r.	Poradové číslo PPI	Názov podniku priamej investície	Kód krajiny PPI	Údaje za banky na území SR		Údaje za pobočky slovenských bánk v zahraničí	
				Prijaté dividendy	Prevedený zisk	zo zisku bežného účtovného obdobia a zisku minulých rokov	zo zisku nasledujúceho účtovného obdobia
a	b	c	1	2	3	4	
		CELKOM					

Vysvetlivky na vypracúvanie výkazu Pb (NBS) 10-04

1. V záhlaví v ľavom rohu sa za slovom „Banka:“ uvádza obchodné meno banky alebo pobočky zahraničnej banky.
2. V záhlaví v pravom rohu sa za slová „Stav ku dňu:“ uvedie mesiac, ku ktorému bol výkaz zostavený.
3. V záhlaví v pravom rohu sa za slová „Transakcie za štvrťrok:“ uvedie kvartál, za ktorý bol výkaz zostavený.
4. Peňažné hodnoty, ak nie je uvedené inak, sa uvádzajú v tisícoch eur zaokrúhlené na tri desatinné miesta.
5. Predkladanie výkazu sa vzťahuje na banky a pobočky zahraničných bánk, ktoré majú priameho zahraničného investora alebo na banky a pobočky slovenských bánk, ktoré sú priamym zahraničným investorom.
6. Priamym zahraničným investorom sa rozumie subjekt, ktorý je rezidentom v jednom štáte (krajine), a ktorého podiel hlasovacích práv na základnom imaní v podniku, ktorý je rezidentom v inej ekonomike je 10 % a viac. Priamym zahraničným investorom je aj subjekt, ktorý má v inej ekonomike pobočku. Pobočka zahraničnej banky sa považuje za rezidenta toho štátu (krajiny), v ktorom vykonáva svoju činnosť.
7. Najvyššou kontrolnou inštitucionálnou jednotkou sa rozumie subjekt, ktorý nie je ďalej priamo alebo nepriamo kontrolovaný inou spoločnosťou, to znamená, ktorý nemá priameho alebo nepriameho zahraničného investora alebo jeho zahraničný investor má podiel hlasovacích práv do 50 % a ktorý podnik priamej investície priamo alebo nepriamo ovláda. Nepriama kontrola znamená, že na všetkých stupňoch vlastníckeho reťazca existuje majetková účasť viac ako 50 %.
8. Rezidentom sa rozumie právnická osoba so sídlom v Slovenskej republike, zahraničná osoba, ktorá má podnik alebo jeho organizačnú zložku umiestnenú na území Slovenskej republiky a je zapísaná v obchodnom registri alebo fyzická osoba s trvalým pobytom na území Slovenskej republiky. Nerezidentom sa rozumie fyzická osoba alebo právnická osoba, ktorá nie je rezidentom.

Časť s názvom „1 Pasíva“

1. V stĺpci 3 sa vykazuje za banku upísané základné imanie a za pobočku zahraničnej banky dlhodobé prostriedky poskytnuté pobočke zahraničnej banky.
2. V stĺpci 4 sa vykazujú vlastné akcie so záporným znamienkom.
3. V stĺpci 5 sa vykazujú kapitálové fondy vrátane emisného ážia.
4. V stĺpcoch 12 a 14 sa vykazujú hodnoty so záporným znamienkom.

Časť s názvom „2 ZI S investori P“

1. Časť „2 ZI S investori P“ sa vzťahuje aj na pobočky zahraničných bánk vykonávajúce svoju činnosť v Slovenskej republike. Vykazujú sa stĺpce b, c, 2, 3, 4 a 5. V stĺpci 2 a 3 sa vykazuje pri pobočkách zahraničných bánk percentuálna výška 100 %.
2. V stĺpci „Percentuálny podiel PZI na ZI banky“ sa uvádza percentuálny podiel priameho zahraničného investora na ZI banky zaokrúhlený na štyri desatinné miesta. Ak priamy zahraničný investor vlastní akcie s rôznymi ISIN-mi, bude sa rovnaké percento pri danom investorovi vykazovať vo všetkých riadkoch rovnaké.
3. V stĺpci „Percentuálny podiel akcií na ZI banky“ sa uvádza percentuálny podiel akcií na ZI banky zaokrúhlený na štyri desatinné miesta. Percento podielu akcií predstavuje podiel akcií s rovnakým ISIN-om na ZI banky. Ak priamy zahraničný investor vlastní akcie s rôznymi ISIN-mi, bude sa v jednotlivých riadkoch vykazovať percento zodpovedajúce podielu akcií s rovnakým ISIN-om.
4. V stĺpci „Kód krajiny PZI“ sa uvádza kód krajiny priameho zahraničného investora; kód príslušnej krajiny sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „KRAJNER – Krajiny nerezidenti“.
5. V stĺpci „Kód krajiny NKIJ“ sa uvádza kód krajiny najvyššej kontrolnej inštitucionálnej jednotky; kód príslušnej krajiny sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „KRAJNER_SK – Krajiny nerezidenti vrátane SK“.
6. Kótované akcie sú akcie obchodovateľné na kótovanom trhu tuzemskej alebo zahraničnej burzy cenných papierov.

Časť s názvom „3 VI T P“

1. V stĺpci „Poradové číslo PZI“ sa vykazuje poradové číslo priameho zahraničného investora, ktoré mu bolo priradené na strane 2.
2. V stĺpci 1 sa uvádza písmeno K, ak ide o kótované spoločnosti, a písmeno N, ak ide o nekótované spoločnosti na tuzemskej alebo zahraničnej burze cenných papierov.
3. V stĺpci 2 sa uvádza písmeno K, ak ide o kótované akcie spoločnosti, a písmeno N, ak ide o nekótované akcie spoločnosti na tuzemskej alebo zahraničnej burze cenných papierov.

Časť s názvom „4 D RE investori P“

1. V stĺpci „Vyplatené dividendy“ sa uvádzajú vyplatené dividendy, tantiémy rozdelené medzi priamych zahraničných investorov.
2. V stĺpci 3 sa uvádza prevedený zisk pobočky realizovaný v referenčnom období zo zisku bežného účtovného obdobia a zisku minulých rokov. Referenčné obdobie je obdobie, za ktoré sa výkaz vykazuje (napríklad, ak sa výkaz predkladá za referenčné obdobie. 2. kvartál 2022, pobočka zahraničnej banky vykáže prevedený zisk realizovaný v 2. kvartáli 2022 zo zisku z účtovného obdobia 2021 a menej).

3. V stĺpci 4 sa uvádza prevedený zisk pobočky realizovaný v referenčnom období zo zisku nasledujúceho účtovného obdobia (napríklad, ak sa výkaz predkladá za 2. kvartál 2022, pobočka zahraničnej banky vykáže prevedený zisk realizovaný v 2. kvartáli 2022 zo zisku z účtovného obdobia 2022).

Časť s názvom „5 Aktíva“

1. V časti „5 Aktíva“ sa vykazujú údaje za spoločnosť alebo spoločnosti, v ktorej má banka 10 % majetkovú účasť alebo údaje za pobočku slovenskej banky v zahraničí.
2. V stĺpci „Kód krajiny PPI“ sa uvádza kód krajiny podniku priamej investície (PPI); kód príslušnej krajiny sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „KRAJNER – Krajiny nerezidenti“. Krajina PPI je krajina, v ktorej je vykazujúca banka priamym investorom.
3. V stĺpci „Kód krajiny NKIJ“ sa uvádza kód krajiny najvyššej kontrolnej inštitucionálnej jednotky; kód príslušnej krajiny sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „KRAJNER_SK – Krajiny nerezidenti vrátane SK“.
4. V stĺpci „Kód NACE Rev. 2 PPI“ sa uvádza kód, ktorý sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK034Z01 – SK NACE - Triedy“.
5. V stĺpci „Kód sektora PPI“ sa uvádza kód, ktorý sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK040 – SEBOP – Sektory BOP“.
6. V stĺpcoch 7, 15 a 17 sa vykazujú hodnoty so záporným znamienkom.

Časť s názvom „6 ZI S investori A“

1. V časti „6 ZI S investori A“ v stĺpci „Poradové číslo PPI“ sa vyказuje poradové číslo, ktoré bolo podniku priamej investície priradené v časti „5 Aktíva“.
2. V stĺpci „Percentuálny podiel majetkovej účasti PI v PPI“ a v stĺpci „Percentuálny podiel majetkovej účasti akcií priameho investora v PPI“ sa uvádza percentuálny podiel zaokrúhlený na štyri desatinné miesta. Ak priamy investor vlastní akcie s rôznymi ISIN-mi, bude sa rovnaké percento pri danom investore vykazovať vo všetkých riadkoch rovnaké.

Časť s názvom „7 VI T A“

1. V stĺpci „Poradové číslo PPI“ sa vyказuje poradové číslo podniku priamej investície, ktoré mu bolo priradené v časti „5 Aktíva“.

Časť s názvom „8 D RE investori A“

1. V stĺpci „Prijaté dividendy“ sa uvádzajú prijaté dividendy zo zahraničia, tantiémy rozdelené medzi priamych investorov v Slovenskej republike.
2. V stĺpci 3 sa uvádza prevedený zisk z pobočiek slovenských bánk v zahraničí realizovaný v referenčnom období zo zisku bežného účtovného obdobia a zisku minulých rokov. Referenčné obdobie je obdobie, za ktoré sa výkaz vyказuje (napríklad, ak sa výkaz predkladá za referenčné obdobie 2. kvartál 2022, vykáže sa prevedený zisk prijatý v 2. kvartáli 2022 zo zisku z účtovného obdobia 2021 a menej).
3. V stĺpci 4 sa uvádza prevedený zisk z pobočiek slovenských bánk v zahraničí realizovaný v referenčnom období zo zisku nasledujúceho účtovného obdobia (napríklad, ak sa výkaz predkladá za referenčné obdobie 2. kvartál 2022, vykáže sa prevedený zisk realizovaný v 2. kvartáli 2022 zo zisku z účtovného obdobia 2022).

4. Použité skratky

č. r.	- číslo riadku
SR	- Slovenská republika
PZI	- priamy zahraničný investor
ZI	- základné imanie
DP	- dlhodobé prostriedky
MR	- minulý rok
ISIN	- International Securities Identification Number, medzinárodné identifikačné číslo cenného papiera
NKIJ	- najvyššia kontrolná inštitucionálna jednotka
KF	- kapitálové fondy
PPI	- podnik priamej investície
PI	- priamy investor
eur	- euro
tis.	- tisíc.

VZOR

Strana: 1/2

MESAČNÝ VÝKAZ O DIVIDENDÁCH

Banka:

Transakcie za mesiac:
Kód banky:

Výkaz sa predkladá do 15. kalendárneho dňa nasledujúceho mesiaca Národnej banke Slovenska

(v tis. eur)

Dividendy, tantiémy / Prevedený zisk pobočky	č.r.	Údaje za banky na území SR			Údaje za pobočky zahraničných bánk v SR		
		Debet			Debet		
		Do krajín EMÚ	Do krajín EÚ	CELKOM	Do krajín EMÚ	Do krajín EÚ	CELKOM
a	b	1	2	3	4	5	6
Dividendy, tantiémy rozdelené medzi akcionárov (vyplatené)	1						
z toho: medzi priamych zahraničných investorov (vyplatené)	2						
Zisk pobočky alebo preveденá časť zisku pobočky preveденá priamemu zahraničnému investorovi	3						

Strana: 2/2

MESAČNÝ VÝKAZ O DIVIDENDÁCH

Banka:

Transakcie za mesiac:
Kód banky:

(v tis. eur)

Dividendy, tantiémy / Prevedený zisk pobočky	č.r.	Údaje za banky na území SR			Údaje za pobočky slovenských bánk v zahraničí		
		Kredit			Kredit		
		Z krajín EMÚ	Z krajín EÚ	CELKOM	Z krajín EMÚ	Z krajín EÚ	CELKOM
a	b	1	2	3	4	5	6
Dividendy, tantiémy prijaté z podniku priamej investície (prijaté)	1						
Prevedený zisk pobočky alebo preveденá časť zisku pobočky	2						

Vysvetlivky na vypracúvanie výkazu Pb (NBS) 11-12

1. V záhlaví v ľavom rohu sa za slovom „Banka:“ uvedie obchodné meno banky alebo pobočky zahraničnej banky.
2. V záhlaví v pravom rohu sa za slová „Transakcie za mesiac:“ uvedie mesiac, za ktorý bol výkaz zostavený.
3. Peňažné hodnoty sa uvádzajú v tisícoch eur zaokrúhlené na tri desatinné miesta.
4. Predkladanie výkazu sa vzťahuje na banky a pobočky zahraničných bánk, ktoré majú priameho zahraničného investora alebo na banky a pobočky slovenských bánk, ktoré sú priamym zahraničným investorom.
5. Priamym zahraničným investorom sa rozumie subjekt, ktorý je rezidentom v jednej ekonomike, a ktorého podiel hlasovacích práv na základnom imaní v podniku (podnik priamej investície), ktorý je rezidentom v inej ekonomike je 10 % a viac. Priamym zahraničným investorom je aj subjekt, ktorý má v inej ekonomike pobočku. Pobočka zahraničnej banky sa považuje za rezidenta tej ekonomiky, v ktorej vykonáva svoju činnosť.
6. Rezidentom sa rozumie právnická osoba so sídlom v Slovenskej republike, zahraničná osoba, ktorá má podnik alebo jeho organizačnú zložku umiestnenú na území Slovenskej republiky a je zapísaná v obchodnom registri alebo fyzická osoba s trvalým pobytom na území Slovenskej republiky. Nerezidentom sa rozumie fyzická osoba alebo právnická osoba, ktorá nie je rezidentom.
7. Debetom sa rozumie transakcia vykázaná tuzemským podnikom priamej investície priamemu zahraničnému investorovi. Hodnoty pri debete sa vykazujú na základe sídla priameho zahraničného investora, nie podľa krajiny vyplatenia.
8. Kreditom sa rozumie transakcia vykázaná zahraničným podnikom priamej investície priamemu tuzemskému investorovi. Hodnoty pri kredite sa vykazujú na základe sídla podniku priamej investície, nie podľa krajiny prijatia.
9. Použité skratky
 - č. r. - číslo riadku
 - SR - Slovenská republika
 - EMÚ - Európska menová únia
 - EÚ - Európska únia
 - eur - euro
 - tis. - tisíc.

Mesačný výkaz o cezhraničných transakciách platobnými kartami

Banka:

Transakcie za mesiac:

Kód inštitúcie:

Výkaz sa predkladá do posledného kalendárneho dňa nasledujúceho mesiaca Národnej banke Slovenska

Ukazovateľ		č.r.	Cezhraničné transakcie celkom
a		b	I
Cezhraničné transakcie platobnými kartami vydanými v SR			
v tom: bankomaty		1	
POS zariadenia (fyzický prístup)		2	
online (vzdialený prístup)		3	
Cezhraničné transakcie na termináloch v SR platobnými kartami vydanými mimo SR			
v tom: bankomaty		4	
POS zariadenia (fyzický prístup)		5	
online (vzdialený prístup)		6	

(v eurách)

Vysvetlivky na vypracúvanie výkazu Pb(NBS) 12-12

1. V záhlaví v ľavom rohu sa za slovom „Banka:“ uvádza obchodné meno banky alebo pobočky zahraničnej banky.
2. V záhlaví v pravom rohu sa za slová „Transakcie za mesiac:“ uvádza mesiac, za ktorý bol výkaz zostavený.
3. V riadku č. 1 sa vykazuje hodnota transakcií na zariadeniach, ktorými sú bankomaty mimo SR, realizovaných platobnými kartami vydanými v SR.
4. V riadku č. 2 sa vykazuje hodnota transakcií realizovaných na zariadeniach s fyzickým prístupom mimo SR, napríklad POS terminál, kiosk, samoobslužné zariadenie, parkovací automat, platobnými kartami vydanými v SR.
5. V riadku č. 3 sa vykazuje hodnota transakcií realizovaných online, vzdialeným prístupom, so zahraničnými obchodníkmi platobnými kartami vydanými v SR. Patria sem transakcie iniciované cez internet zadaním údajov z platobnej karty na internetovej stránke zahraničného obchodníka prostredníctvom virtuálneho POS terminálu alebo mobilnou aplikáciou.
6. V riadku č. 4 sa vykazuje hodnota transakcií na zariadeniach, ktorými sú bankomaty v SR, realizovaných platobnými kartami vydanými mimo SR.
7. V riadku č. 5 sa vykazuje hodnota transakcií realizovaných na zariadeniach s fyzickým prístupom, napríklad POS terminál, kiosk, samoobslužné zariadenie, parkovací automat, v SR platobnými kartami vydanými mimo SR.
8. V riadku č. 6 sa vykazuje hodnota transakcií realizovaných online, vzdialeným prístupom, platobnými kartami vydanými mimo SR. Patria sem transakcie prostredníctvom virtuálneho POS terminálu alebo mobilnou aplikáciou.
9. Použité skratky:

č. r.	-	číslo riadku
POS	-	platobný terminál (Point of Sales)
SR	-	Slovenská republika.

VZOR

Štvrťročný výkaz o cezhraničných transakciách platobnými kartami podľa krajín

Banka:

Transakcie za štvrťrok:

Kód inštitúcie:

(v eurách)

Výkaz sa predkladá do posledného kalendárneho dňa mesiaca nasledujúceho po uplynutí štvrťroka Národnej banky Slovenska

č.r.	Kód krajiny umiestnenia terminálu	Typ zariadenia	Kód kategórie obchodníka MCC	Hodnota
a	b	1	2	3

Štvrťročný výkaz o cezhraničných transakciách platobnými kartami podľa krajín

Banka:

Transakcie za štvrťrok:

Kód inštitúcie:

(v eurách)

č.r.	Kód krajiny vydavateľa karty	Typ zariadenia	Kód kategórie obchodníka MCC	Hodnota
a	b	1	2	3

Vysvetlivky na vypracúvanie výkazu Pb(NBS) 13-04

1. V záhlaví v ľavom rohu sa za slovom „Banka:“ uvádza obchodné meno banky alebo pobočky zahraničnej banky.
2. V záhlaví v pravom rohu sa za slová „Transakcie za štvrtrok:“ uvedie kvartál, za ktorý bol výkaz zostavený.
3. V časti Platobné karty _SR v stĺpci „Kód krajiny umiestnenia terminálu“ sa uvádza kód príslušnej krajiny, v ktorej je terminál umiestnený. Vyberá sa zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „KRAJNER – Krajiny nerezidenti“.
4. V stĺpci č. 1 sa uvádza „Typ zariadenia“, ktorými sú
 - a) bankomaty mimo Slovenskej republiky,
 - b) zariadenia s fyzickým prístupom mimo Slovenskej republiky (napríklad POS terminál, kiosk, samoobslužné zariadenie, parkovací automat),
 - c) zariadenia na realizovanie transakcií online (vzdialeným prístupom) so zahraničnými obchodníkmi platobnými kartami vydanými v Slovenskej republike; patria sem zariadenia, ktorými sa dajú iniciovať transakcie cez internet zadaním údajov z platobnej karty na internetovej stránke zahraničného obchodníka prostredníctvom virtuálneho POS terminálu, alebo mobilnou aplikáciou za účelom nákupu tovaru a služieb v zahraničí.V stĺpci „Typ zariadenia“ sa uvádza kód, ktorý sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK066Z77“.
5. V stĺpci č. 2 „Kód kategórie obchodníka MCC“ sa uvádza kód, ktorý sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK192MCCPB“.
6. V stĺpci č. 3 sa uvádza hodnota odoslaných platobných transakcií v celých eurách. Pri údajoch, ktoré sa prepočítavajú z cudzej meny na euro sa použije referenčný výmenný kurz peňažných prostriedkov v cudzej mene, alebo výmenný kurz peňažných prostriedkov v cudzej mene použitý na transakciu, vyhlásený Európskou centrálnou bankou.
7. V časti Platobné karty NER v stĺpci „Kód krajiny vydavateľa karty“ sa uvádza kód krajiny vydavateľa karty. Vyberá sa zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „KRAJNER – Krajiny nerezidenti“.
8. V stĺpci č.1 sa uvádza „Typ zariadenia“, ktorými sú:
 - a) bankomaty v Slovenskej republike,
 - b) zariadenia s fyzickým prístupom v Slovenskej republike (napríklad POS terminál, kiosk, samoobslužné zariadenie, parkovací automat),
 - c) zariadenia na realizovanie transakcií online (vzdialeným prístupom) v Slovenskej republike, iniciované platobnými kartami vydanými mimo Slovenskej republiky.V stĺpci č. 1 „Typ zariadenia“ sa uvádza kód, ktorý sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK066Z77“.
9. V stĺpci č. 2 „Kód kategórie obchodníka MCC“ sa uvádza kód, ktorý sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia v IS ŠZP „CK192MCCPB“.
10. V stĺpci č. 3 sa uvádza hodnota prijatých platobných transakcií v celých eurách. Pri údajoch, ktoré sa prepočítavajú z cudzej meny na euro, sa použije referenčný výmenný kurz peňažných prostriedkov v cudzej mene alebo výmenný kurz peňažných prostriedkov v cudzej mene použitý na transakciu vyhlásený Európskou centrálnou bankou.
11. Použité skratky:

č. r.	-	číslo riadku
POS	-	platobný terminál (Point of Sales)
SR	-	Slovenská republika
MCC	-	kód kategórie obchodníka (Merchant Category Code)
IS	-	informačný systém
ŠZP	-	Štatistický zberový portál.

VZOR

Príloha č. 18 k opatreniu č. 8/2021

Ps (NBS) 04 - 02

Strana: 1/2

Polročný výkaz o účtoch

Názov inštitúcie:

Stav ku dňu:

Kód inštitúcie:

Výkaz sa predkladá do posledného kalendárneho dňa tretieho mesiaca po uplynutí polroka Národnej banky Slovenska

Účty

Č. r.	Údaj	Počet	Hodnota
a	b	1	2
1.	Vklady splatné na požiadanie		
1.1.	v tom: Vklady splatné na požiadanie, dostupné prostredníctvom internetu alebo osobného počítača		
1.2.	Prevoditeľné vklady splatné na požiadanie		
1.2.1.	z toho: Prevoditeľné vklady na požiadanie, dostupné prostredníctvom internetu alebo osobného počítača		
2.	Platobné účty		
3.	Zostatková hodnota elektronických peňazí		
4.	Počet účtov elektronických peňazí		
5.	Počet obchodných miest		

Strana: 2/2

Počet klientov AISP a počet účtov ASPSP sprístupnených AISP

Č. r.	Krajina profistrany	AISP - počet klientov	ASPSP - počet účtov, ku ktorým má prístup AISP
a	1	2	3
b.			

Vysvetlivky na vypracúvanie výkazu Ps (NBS) 04-02

1. V záhlaví v ľavom rohu sa pod slovami „Názov inštitúcie:“ uvádza obchodné meno banky alebo pobočky zahraničnej banky.
2. Údaje sa vykazujú polročne rezidentským poskytovateľom platobných služieb. Údaje sa nevykazujú za pobočky alebo dcérske spoločnosti v zahraničí.
3. Časti vyznačené vo výkaze sivou farbou sa nevyplňajú.
4. Uvádza sa celkový počet a hodnota účtov. Hodnota sa uvádza v celých eurách.
5. Pri údajoch, ktoré sa prepočítavajú z cudzej meny na euro, sa použije referenčný výmenný kurz peňažných prostriedkov v cudzej mene alebo výmenný kurz peňažných prostriedkov v cudzej mene použitý na transakciu vyhlásený Európskou centrálnou bankou.
6. Údaje sa uvádzajú za inštitúciu so sídlom na území Slovenskej republiky. Nezahŕňajú sa sektory S.121 centrálna banka a S.122 ostatné peňažné finančné inštitúcie.
7. V riadku č. 1 sa uvádza celkový počet a hodnota na prevoditeľných účtoch a jednodňových úverových účtoch.
8. V riadku č. 1.1 sa osobitne uvádza počet a hodnota na účtoch sprístupnených cez elektronické zariadenie, napríklad internet banking a home banking, z počtu a hodnoty účtov uvedených v riadku č. 1.
9. V riadku č. 1.2 sa uvádza počet a hodnota na účtoch prevoditeľných prostriedkov z počtu a hodnoty účtov uvedených v riadku č. 1.
10. V riadku č. 1.2.1 sa uvádza počet a hodnota na účtoch sprístupnených cez elektronické zariadenie, napríklad internet banking a home banking, z počtu a hodnoty účtov uvedených v riadku č. 1.2.
11. V riadku č. 2 sa uvádza celkový počet a hodnota na platobných účtoch.
12. V riadku č. 3 sa uvádza zostatková hodnota na nástrojoch na uloženie elektronických peňazí vydaných emitentmi elektronických peňazí.
13. V riadku č. 4 sa uvádza celkový počet účtov elektronických peňazí.
14. V riadku č. 5 sa uvádza počet obchodných miest.
15. V riadku č. 6 sa uvádza počet klientov poskytovateľov platobných služieb informovania o účte a počet účtov poskytovateľov platobných služieb spravujúcich účet, ku ktorým má prístup poskytovateľ platobných služieb informovania o účte, v členení podľa krajín zo zoskupenia IS ŠZP CK044GEO3.
16. Použité skratky

Č. r.	-	číslo riadku
AISP	-	poskytovateľ platobných služieb informovania o účte
ASPSP	-	poskytovateľ platobných služieb spravujúcich účet
IS ŠZP	-	informačný systém Štatistický zberový portál.

Polročný výkaz o kartách, termináloch a transakciách podľa typu terminálu

Názov inštitúcie:

Stav ku dňu:

Kód inštitúcie:

Výkaz sa predkladá do posledného kalendárneho dňa tretieho mesiaca po uplynutí polroka Národnej banke Slovenska

Funkcie kariet			(počty v kusoch)
Č. r.	Údaj	Počet	
a	1	2	
1.	Karty s hotovostnou funkciou		
2.	Karty s funkciou elektronických peňazí		
2.1.	Karty, na ktorých môžu byť priamo uložené elektronické peniaze		
2.1.1.	z toho: karty s funkciou elektronických peňazí, na ktoré boli aspoň raz pripísané elektronické peniaze		
2.2.	Karty, ktoré umožňujú prístup k elektronickým peniazom uloženým na účtoch elektronických peňazí		
3.	Celkový počet kariet (bez ohľadu na počet funkcií karty)		
3.1.	z toho: karty s kombináciou debetnej funkcie, hotovostnej funkcie a funkcie elektronických peňazí		
3.2.	karty s funkciou bezkontaktnej platby		

Strana: 2/4

(počty v kusoch)

Karty s platobnou funkciou

Č. r.	Typ karty	Typ kartovej platobnej schémy	Počet
a	1	2	3
4.			

Terminály poskytnuté rezidentskými poskytovateľmi platobných služieb

Č. r.	Krajina umiestnenia terminálu	Typ zariadenia	Počet zariadení
a	1	2	3
5.			

(počty v kusoch, hodnota v celých eurách)

Platobné transakcie členené podľa typu terminálu

Č. r.	Krajina umiestnenia terminálu	Krajina zriaďovateľa terminálu	Krajina vydavateľa karty	Typ transakcie	Typ zariadenia	Počet	Hodnota
a	1	2	3	4	5	6	7
6.							

Vysvetlivky na vypracúvanie výkazu Ps (NBS) 05-02

1. Kartou sa rozumie platobná karta podľa zákona č. 492/2009 Z. z. o platobných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.
2. V záhlaví v ľavom rohu sa pod slovami „Názov inštitúcie:“ uvádza obchodné meno banky alebo pobočky zahraničnej banky.
3. Údaje sa vykazujú polročne rezidentským poskytovateľom platobných služieb. Údaje sa nevykazujú za pobočky alebo dcérske spoločnosti v zahraničí.
4. Uvádza sa celkový počet kariet, terminálov a počet a hodnota transakcií podľa typu terminálu. Hodnota sa uvádza v celých eurách.
5. V riadku č. 1 sa uvádza celkový počet kariet v obehu, ktorými sa uskutočňujú vklady a výbery hotovosti, okrem kariet, ktorým skončila platnosť používania.
6. V riadku č. 2 sa uvádza celkový počet vydaných kariet s funkciou elektronických peňazí.
7. V riadku č. 2.1 sa uvádza celkový počet vydaných kariet, na ktorých sú elektronické peniaze uchovávané priamo, vrátane predplatených kariet uchovávajúcich elektronické peniaze priamo.
8. V riadku č. 2.1.1 sa uvádza celkový počet vydaných kariet s funkciou elektronických peňazí, na ktorých boli aspoň raz pripísané elektronické peniaze.
9. V riadku č. 2.2 sa uvádza celkový počet vydaných kariet, ktoré umožňujú prístup k elektronickým peniazom uloženým na účtoch elektronických peňazí, vrátane predplatených kariet umožňujúcich takýto prístup. Predplatenou kartou sa rozumie na účely tohto výkazu karta, na ktorej sú uchovávané elektronické peniaze priamo, alebo ktorá umožňuje prístup k elektronickým peniazom na účtoch elektronických peňazí.
10. V riadku č. 3 sa uvádza celkový počet platných vydaných kariet v obehu, ktorými sa uskutočňujú platby, okrem kariet, ktorým skončila platnosť používania a okrem kariet iba s funkciou elektronických peňazí.
11. V riadku č. 3.1 sa uvádza celkový počet debetných kariet s hotovostnou funkciou a funkciou elektronických peňazí.
12. V riadku č. 3.2 sa uvádza celkový počet kariet s funkciou bezkontaktnej platby.
13. V riadku č. 4 sa uvádza počet kariet s platobnou funkciou. Príslušný kód pre typ karty sa uvádza zo zoskupenia IS ŠZP CK066PS5 a pre typ kartovej platobnej schémy z CK191PS_5.
14. V riadkoch č. 1 a č. 4 sa karty zarátavajú v závislosti od funkcie kariet, ktoré spĺňajú. Ak karty spĺňajú obidve funkcie, zarátavajú sa do oboch riadkov.
15. V riadku č. 5 sa uvádza počet terminálov poskytnutých rezidentskými poskytovateľmi platobných služieb. Príslušný kód pre krajinu umiestnenia terminálu sa uvádza zo zoskupenia IS ŠZP CK044GEO3 a pre typ zariadenia zo zoskupenia CK193PS_5.
16. V riadku č. 6 sa uvádza počet a hodnota platobných transakcií členených podľa typu terminálu. Príslušný kód pre krajinu umiestnenia terminálu sa uvádza zo zoskupenia IS ŠZP CK044GEO3, pre krajinu zriaďovateľa terminálu zo zoskupenia CK044Z04, pre krajinu vydavateľa karty zo zoskupenia CK044Z04, pre typ transakcie zo zoskupenia CK065PS_5 a pre typ zariadenia zo zoskupenia CK193PS_5_2.
17. Počet vydaných kariet sa uvádza z hľadiska vydavateľa vykazujúcej inštitúcie bez ohľadu na rezidenciu držiteľa karty alebo účtu, ku ktorému je karta vydaná.
18. Použité skratky
Č. r. - číslo riadku
IS ŠZP - informačný systém Štatistický zberový portál.

Polročný výkaz o platobných transakciách a podvodných platobných transakciách (úhrady a inkasá)

Názov inštitúcie:

Stav ku dňu:
Kód inštitúcie:

Výkaz sa predkladá do posledného kalendárneho dňa tretieho mesiaca po uplynutí polroka Národnej banky Slovenska

Č. r.	Krajina profistrany	Spôsob iniciácie transakcie	Iniciácia v súbore alebo jednotlivo	Typ zariadenia	Typ platobnej schémy	Autentifikácia	Dôvod nie silnej autentifikácie	Predmet činnosti	Údajový typ	Platobné transakcie		Podvodné platobné transakcie	
										Počet	Hodnota	Počet	Hodnota
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	11	12	13	14
I.													

(počty v kusoch, hodnota v celých eurách)

Strana: 2/2

Č. r.	Krajina profistrany	Spôsob iniciácie transakcie	Iniciácia v súbore alebo jednotlivo	Typ platobnej schémy	Údajový typ	Typ podvodov	Platobné transakcie		Podvodné platobné transakcie	
							Počet	Hodnota	Počet	Hodnota
a	1	2	3	4	5	6	11	12	13	14
2.										

(počty v kusoch, hodnota v celých eurách)

Vysvetlivky na vypracúvanie výkazu Ps (NBS) 06-02

1. V záhlaví v ľavom rohu sa pod slovami „Názov inštitúcie:“ uvádza obchodné meno banky alebo pobočky zahraničnej banky.
2. Údaje sa vykazujú rezidentským poskytovateľom platobných služieb. Údaje sa nevykazujú za pobočky alebo dcérske spoločnosti v zahraničí.
3. Údaje sa vykazujú polročne, a to len za tie položky, ktoré sú relevantné za dané obdobie. Podvodné transakcie sa vykazujú za obdobie, v ktorom sa poskytovateľ platobných služieb o nich dozvedel.
4. Uvádza sa celkový počet a hodnota odoslaných platobných transakcií a podvodných platobných transakcií. Hodnota sa uvádza v celých eurách. Transakcie medzi poskytovateľmi platobných služieb a transakcie vo vlastnom mene inštitúcie sa nezahŕňajú.
5. Pri údajoch, ktoré sa prepočítavajú z cudzej meny na euro, sa použije referenčný výmenný kurz peňažných prostriedkov v cudzej mene alebo výmenný kurz peňažných prostriedkov v cudzej mene použitý na transakciu vyhlásený Európskou centrálnou bankou.
6. Uvádza sa celkový počet a hodnota transakcií domácich aj cezhraničných, a to vo všetkých cudzích menách prepočítaných podľa bodu 5. Pri odoslaných transakciách sa cezhraničné transakcie započítavajú v tej krajine, z ktorej transakcia pochádza.
7. Výkaz je rozdelený na dve časti, a to časť „Úhrady“ a časť „Inkasá“.
8. Úhrady
 - a) úhradou sa na účely tohto výkazu rozumie prevod vykonaný na základe prevodného príkazu na úhradu,
 - b) v úhradách sú zahrnuté aj transakcie zahŕňajúce hotovosť na jednom alebo na oboch koncoch platobnej transakcie, pri ktorých sa použila platobná služba spočívajúca v úhrade,
 - c) v úhradách sú zahrnuté aj úhrady používané na vyrovnanie zostatkov transakcií, pri ktorých boli použité kreditné karty, debetné karty alebo karty s odloženým debetom,
 - d) hotovostné platby na účet s použitím formulára banky nie sú zahrnuté do úhrad,
 - e) cezhraničnou úhradou sa na účely tohto výkazu rozumie prevod vykonaný zo Slovenskej republiky do iného štátu; cezhraničné úhrady sa započítavajú v štáte, ktorý úhradu inicioval.

V časti „Úhrady“ sa uvádzajú príslušné kódy v jednotlivých stĺpcoch takto:

Tabuľka č. 1

Por. č.	Názov údajov	Popis
1.	Krajina protistrany	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK044GEO3
2.	Spôsob iniciácie transakcie	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK168UHR
3.	Iniciácia v súbore alebo jednotlivo	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK190UHR
4.	Typ zariadenia	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK193UHR
5.	Typ platobnej schémy	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK191UHR
6.	Autentifikácia	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK169
7.	Dôvod nie silnej autentifikácie	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK167UHR
8.	Predmet činnosti	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK079UHR
9.	Údajový typ	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK037PS
10.	Typ podvodov	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK189UHR

9. Inkasá

- a) zahrnuté sú tak jednorazové, ako aj pravidelné inkasá; pri pravidelných inkasách sa každá jednotlivá platba započítava ako jedna transakcia,
- b) zahrnuté sú inkasá používané na vyrovnanie zostatkov z transakcií, pri ktorých boli použité kreditné karty, debetné karty alebo karty s odloženým debetom, keďže ide o osobitné platby držiteľa karty vydavateľovi karty,
- c) hotovostné platby z účtu s použitím formulára banky nie sú zahrnuté do inkás.

V časti „Inkasá“ sa uvádzajú príslušné kódy v jednotlivých stĺpcoch takto:

Tabuľka č. 2

Por. č.	Názov údajov	Popis
1.	Krajina protistrany	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CKGEO3
2.	Spôsob iniciácie transakcie	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK168INK
3.	Iniciácia v súbore alebo jednotlivo	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK190INK
4.	Typ platobnej schémy	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK191INK
5.	Údajový typ	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK037PS
6.	Typ podvodov	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK189INK

10. Použité skratky

- Č. r. - číslo riadku
 Por. č. - poradové číslo
 IS ŠZP - informačný systém Štatistický zberový portál.

Vysvetlivky na vypracúvanie výkazu Ps (NBS) 07-02

1. V záhlaví v ľavom rohu sa pod slovami „Názov inštitúcie:“ uvádza obchodné meno banky alebo pobočky zahraničnej banky.
2. Údaje sa vykazujú rezidentským poskytovateľom platobných služieb. Údaje sa nevykazujú za pobočky alebo dcérske spoločnosti v zahraničí.
3. Údaje sa vykazujú polročne, a to len za tie položky, ktoré sú relevantné za dané obdobie. Podvodné transakcie sa vykazujú za obdobie, v ktorom sa poskytovateľ platobných služieb o nich dozvedel.
4. Uvádza sa celkový počet a hodnota platobných transakcií a podvodných platobných transakcií viazaných na kartu. Hodnota sa uvádza v celých eurách.
5. Pri údajoch, ktoré sa prepočítavajú z cudzej meny na euro, sa použije referenčný výmenný kurz peňažných prostriedkov v cudzej mene alebo výmenný kurz peňažných prostriedkov v cudzej mene použitý na transakciu vyhlásený Európskou centrálnou bankou.
6. Uvádza sa celkový počet a hodnota transakcií domácich aj cezhraničných, a to vo všetkých cudzích menách prepočítaných podľa bodu 5. Pri odoslaných transakciách sa cezhraničné transakcie započítavajú v tej krajine, z ktorej transakcia pochádza.
7. Výkaz je rozdelený na dve časti, a to časť Platobné transakcie viazané na kartu (odoslané) a časť Platobné transakcie viazané na kartu (prijaté).
8. V časti Platobné transakcie viazané na kartu (odoslané) sa uvádzajú príslušné kódy v jednotlivých stĺpcoch takto:

Tabuľka č. 1

Por. č.	Názov údajov	Popis
1.	Krajina protistrany	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK044GEO3
2.	Typ platobnej transakcie	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK066KRT O
3.	Spôsob iniciácie transakcie	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK168KRT O
4.	Typ zariadenia	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK193KRT O
5.	Typ platobnej schémy	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK191KRT O
6.	Autentifikácia	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK169
7.	Dôvod nie silnej autentifikácie	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK167KRT O
8.	Typ podvodov	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK189KRT O

9. V časti Platobné transakcie viazané na kartu (prijaté) sa uvádzajú príslušné kódy v jednotlivých stĺpcoch takto:

Tabuľka č. 2

Por. č.	Názov údajov	Popis
1.	Krajina protistrany	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK044GEO3
2.	Typ platobnej transakcie	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK066KRT P
3.	Spôsob iniciácie transakcie	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK168KRT P
4.	Typ zariadenia	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK193KRT P
5.	Typ platobnej schémy	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK191KRT P
6.	Autentifikácia	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK169
7.	Dôvod nie silnej autentifikácie	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK167KRT P
8.	Typ podvodov	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK189KRT P

10. Použité skratky:

- Č. r. - číslo riadku
 Por. č. - poradové číslo
 IS ŠZP - informačný systém Štatistický zberový portál.

Polročný výkaz o platobných transakciách a podvodných platobných transakciách (hotovosť, elektronické peniaze a ostatné)

Názov inštitúcie:

Stav ku dňu:

Kód inštitúcie:

Výkaz sa predkladá do posledného kalendárneho dňa tretieho mesiaca po uplynutí polroka Národnej banky Slovenska

(počty v kusoch, hodnota v celých eurách)

Výbery hotovosti s platobnými nástrojmi viazanými na kartu

Č. r.	Krajina protistrany	Typ platobnej transakcie	Typ platobnej schémy	Typ podvodov	Platobné transakcie		Podvodné platobné transakcie	
					Počet	Hodnota	Počet	Hodnota
a	1	2	3	4	5	6	7	8
1.								

Strana: 2/6

OTC výbery/vklady, POS výbery hotovosti

(počty v kusoch, hodnota v celých eurách)

Č. r.	Údaj	Počet	Hodnota
a	b	1	2
2.	Výbery hotovosti z účtu v pokladnici		
3.	Vklady hotovosti na účet v pokladnici		
4.	Poskytovanie hotovosti prostredníctvom POS terminálov		

Strana: 3/6

Platobné transakcie s použitím elektronických peňazí [odoslané]

(počty v kusoch, hodnota v celých eurách)

Č. r.	Krajina protistrany	Typ položky	Typ zariadenia	Spôsob iniciácie transakcie	Autentifikácia	Dôvod nie silnej autentifikácie	Údajový typ	Typ podvodov	Platobné transakcie		Podvodné platobné transakcie	
									Počet	Hodnota	Počet	Hodnota
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
5.												

Ostatné platobné transakcie [odoslané]

Č. r.	Krajina protistrany	Typ platobnej transakcie	Spôsob iniciácie transakcie	Autentifikácia	Predmet činnosti	Údajový typ	Platobné transakcie		Podvodné platobné transakcie	
							Počet	Hodnota	Počet	Hodnota
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
6.										

Iné služby (nezahrnuté v smernici (EÚ) 2015/2366)

Č. r.	Údaj	Počet	Hodnota
a	b	1	2
7.1.	Pripísania na účty jednoduchým zaúčtovaním		
7.2.	Odpísania z účtov jednoduchým zaúčtovaním		
7.3.	Ostatné		

Straty spôsobené podvodom na nositeľovi zodpovednosti (hodnota v celých eurách)

Č. r.	Údaj	Hodnota
a	b	1
8.	Úhrady (straty)	
8.1.	Ohlasujúci poskytovateľ platobných služieb	
8.2.	Používateľ platobných služieb (platiteľ)	
8.3.	Iné	
9.	Inkasá (straty)	
9.1.	Ohlasujúci poskytovateľ platobných služieb	
9.2.	Používateľ platobných služieb (platiteľ)	
9.3.	Iné	
10.	Transakcie vykonané kartou (straty)	
10.1.	Ohlasujúci poskytovateľ platobných služieb	
10.2.	Používateľ platobných služieb (platiteľ)	
10.3.	Iné	
11.	Transakcie viazané na kartu (straty)	
11.1.	Ohlasujúci poskytovateľ platobných služieb	
11.2.	Používateľ platobných služieb (prijemca platby)	
11.3.	Iné	
12.	Výbery v hotovosti pomocou karty (straty)	
12.1.	Ohlasujúci poskytovateľ platobných služieb	
12.2.	Používateľ platobných služieb (majiteľ účtu)	
12.3.	Iné	
13.	Platobné transakcie s elektronickými peniazmi (straty)	
13.1.	Ohlasujúci poskytovateľ platobných služieb	
13.2.	Používateľ platobných služieb	
13.3.	Iné	

Vysvetlivky na vypracúvanie výkazu Ps (NBS) 08-02

1. V záhlaví v ľavom rohu sa pod slovami „Názov inštitúcie:“ uvádza obchodné meno banky alebo pobočky zahraničnej banky.
2. Údaje sa vykazujú rezidentským poskytovateľom platobných služieb. Údaje sa nevykazujú za pobočky alebo dcérske spoločnosti v zahraničí.
3. Údaje sa vykazujú polročne, a to len za tie položky, ktoré sú relevantné za dané obdobie. Podvodné transakcie sa vykazujú za obdobie, v ktorom sa poskytovateľ platobnej služby o nich dozvedel.
4. Uvádza sa celkový počet a hodnota platobných transakcií a podvodných platobných transakcií. Hodnota sa uvádza v celých eurách.
5. Pri údajoch, ktoré sa prepočítavajú z cudzej meny na euro, sa použije referenčný výmenný kurz peňažných prostriedkov v cudzej mene alebo výmenný kurz peňažných prostriedkov v cudzej mene použitý na transakciu vyhlásený Európskou centrálnou bankou.
6. Uvádza sa celkový počet a hodnota transakcií domácich aj cezhraničných, a to vo všetkých cudzích menách prepočítaných podľa bodu 5. Pri odoslaných transakciách sa cezhraničné transakcie započítavajú v tej krajine, z ktorej transakcia pochádza.
7. Výkaz je rozdelený na šesť častí, a to
 - a) výbery hotovosti s platobnými nástrojmi viazanými na kartu,
 - b) OTC výbery/vklady, POS výbery hotovosti,
 - c) platobné transakcie s použitím elektronických peňazí (odoslané),
 - d) ostatné platobné transakcie (odoslané),
 - e) iné služby (nezahrnuté v smernici (EÚ) 2015/2366),
 - f) straty spôsobené podvodom na nositeľovi zodpovednosti.
8. V časti „Výbery hotovosti s platobnými nástrojmi viazanými na kartu“ sa uvádzajú príslušné kódy v jednotlivých stĺpcoch takto: Tabuľka č. 1

Por. č.	Názov údajov	Popis
1.	Krajina protistrany	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK044GEO3
2.	Typ platobnej transakcie	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK066CASHK
3.	Typ platobnej schémy	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK191CASHK
4.	Typ podvodov	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK189CASHK

9. V časti „OTC výbery/vklady, POS výbery hotovosti“ sa uvádzajú tieto údaje:
 V riadku č. 2 sa uvádza počet a hodnota výberov hotovosti z účtu v pokladnici.
 V riadku č. 3 sa uvádza počet a hodnota vkladov hotovosti na účet v pokladnici.
 V riadku č. 4 sa uvádza počet a hodnota poskytovania hotovosti prostredníctvom POS terminálov.
10. V časti „Platobné transakcie s použitím elektronických peňazí (odoslané)“ sa uvádzajú príslušné kódy v jednotlivých stĺpcoch takto: Tabuľka č. 2

Por. č.	Názov údajov	Popis
1.	Krajina protistrany	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK044GEO3
2.	Typ položky	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK065EMONEY
3.	Typ zariadenia	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK193EMONEY
4.	Spôsob iniciácie transakcie	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK168EMONEY
5.	Autentifikácia	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK169
6.	Dôvod nie silnej autentifikácie	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK167EMONEY
7.	Údajový typ	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK037PS
8.	Typ podvodov	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK189MONEY

11. V časti „Ostatné platobné transakcie (odoslané)“ sa uvádzajú príslušné kódy v jednotlivých stĺpcoch takto: Tabuľka č. 3

Por. č.	Názov údajov	Popis
1.	Krajina protistrany	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK44GEO3
2.	Typ platobnej transakcie	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK066OST
3.	Spôsob iniciácie transakcie	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK168OST
4.	Autentifikácia	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK169
5.	Predmet činnosti	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK079OST
6.	Údajový typ	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK037OST

12. V časti „Iné služby (nezahrnuté v smernici EÚ 2015/2366)“ sa uvádzajú tieto údaje:
 V riadku č. 7.1 sa uvádza počet a hodnota pripísania na účty jednoduchým zaúčtovaním.
 V riadku č. 7.2 sa uvádza počet a hodnota odpísania z účtov jednoduchým zaúčtovaním.

- V riadku č. 7.3 sa uvádza počet a hodnota ostatných iných služieb.
13. V časti „Straty spôsobené podvodom na nositeľovi zodpovednosti“ sa uvádza hodnota týchto údajov:
14. V riadku č. 8 sa uvádzajú celkové straty úhrad.
 V riadku č. 8.1 sa uvádzajú celkové straty úhrad ohlasujúceho poskytovateľa platobných služieb.
 V riadku č. 8.2 sa uvádzajú celkové straty úhrad používateľa platobných služieb.
 V riadku č. 8.3 sa uvádzajú iné celkové straty úhrad.
15. V riadku č. 9 sa uvádzajú celkové straty inkás.
 V riadku č. 9.1 sa uvádzajú celkové straty inkás ohlasujúceho poskytovateľa platobných služieb.
 V riadku č. 9.2 sa uvádzajú celkové straty inkás používateľa platobných služieb.
 V riadku č. 9.3 sa uvádzajú iné celkové straty inkás.
16. V riadku č. 10 sa uvádzajú celkové straty transakcií vykonaných kartou.
 V riadku č. 10.1 sa uvádzajú celkové straty transakcií vykonaných kartou ohlasujúceho poskytovateľa platobných služieb.
 V riadku č. 10.2 sa uvádzajú celkové straty transakcií vykonaných kartou používateľa platobných služieb.
 V riadku č. 10.3 sa uvádzajú iné celkové straty transakcií vykonaných kartou.
17. V riadku č. 11 sa uvádzajú celkové straty transakcií viazaných na kartu v eurách.
 V riadku č. 11.1 sa uvádzajú celkové straty transakcií viazaných na kartu ohlasujúceho poskytovateľa platobných služieb.
 V riadku č. 11.2 sa uvádzajú celkové straty transakcií viazaných na kartu používateľa platobných služieb.
 V riadku č. 11.3 sa uvádzajú iné celkové straty transakcií viazaných na kartu.
18. V riadku č. 12 sa uvádzajú celkové straty výberov v hotovosti pomocou karty.
 V riadku č. 12.1 sa uvádzajú celkové straty výberov v hotovosti pomocou karty ohlasujúceho poskytovateľa platobných služieb.
 V riadku č. 12.2 sa uvádzajú celkové straty výberov v hotovosti pomocou karty používateľa platobných služieb.
 V riadku č. 12.3 sa uvádzajú iné celkové straty výberov v hotovosti pomocou karty.
19. V riadku č. 13 sa uvádzajú celkové straty platobných transakcií s elektronickými peniazmi.
 V riadku č. 13.1 sa uvádzajú celkové straty platobných transakcií s elektronickými peniazmi ohlasujúceho poskytovateľa platobných služieb.
 V riadku č. 13.2 sa uvádzajú celkové straty platobných transakcií s elektronickými peniazmi používateľa platobných služieb.
 V riadku č. 13.3 sa uvádzajú iné celkové straty platobných transakcií s elektronickými peniazmi.
20. Použité skratky:
- | | | |
|---------|---|---|
| Č. r. | - | číslo riadku |
| Por. č. | - | poradové číslo |
| OTC | - | v pokladnici |
| POS | - | platobný terminál |
| IS ŠZP | - | informačný systém Štatistický zberový portál. |

Štvrťročný výkaz o platobných transakciách

Názov inštitúcie:

Stav ku dňu:
Kód inštitúcie:

Výkaz sa predkladá do posledného kalendárneho dňa mesiaca nasledujúceho po uplynutí štvrťroka Národnej banky Slovenska

Platobné transakcie

Č. r.	Krajina protistrany	Odoslané úhrady		Odoslané úhrady iniciované elektronicky		Odoslané úhrady iniciované na diaľku		Odoslané úhrady iniciované elektronicky iniciované na diaľku		Odoslané inkasá		Odoslané platobné transakcie s použitím elektronických peňazí vydaných rezidentskými poskytovateľmi platobných služieb			Odoslané šeky		
		Počet	Hodnota	Počet	Hodnota	Počet	Hodnota	Počet	Hodnota	Počet	Hodnota	Počet	Hodnota	Počet	Hodnota	Počet	Hodnota
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
I.																	

Strana: 2/2

MCC kódy/platobné transakcie viazané na kartu [odoslané] (počty v kusoch, hodnota v celých eurách)

Č. r.	Krajina protistrany	Kód kategórie obchodníka (MCC)	Spôsob iniciácie transakcie	Počet	Hodnota
a	1	2	3	4	5
2.					

Vysvetlivky na vypracúvanie výkazu Ps (NBS) 09-04

1. V záhlaví v ľavom rohu sa pod slovami „Názov inštitúcie:“ uvádza obchodné meno banky alebo pobočky zahraničnej banky.
2. Údaje sa vykazujú rezidentským poskytovateľom platobných služieb. Údaje sa nevykazujú za pobočky alebo dcérske spoločnosti v zahraničí.
3. Údaje sa vykazujú do posledného kalendárneho dňa mesiaca nasledujúceho po uplynutí štvrťroka, a to len za tie položky, ktoré sú relevantné za dané obdobie.
4. V stĺpci počet sa uvádza celkový počet odoslaných platobných transakcií v kusoch a v stĺpci hodnota sa uvádza hodnota odoslaných platobných transakcií v celých eurách. Pri cezhraničných transakciách sa transakcie počítajú na strane iniciátora transakcie. Transakcie medzi poskytovateľmi platobných služieb a transakcie vo vlastnom mene inštitúcie sa nezahŕňajú.
5. Pri údajoch, ktoré sa prepočítavajú z cudzej meny na euro, sa použije referenčný výmenný kurz peňažných prostriedkov v cudzej mene alebo výmenný kurz peňažných prostriedkov v cudzej mene použitý na transakciu vyhlásený Európskou centrálnou bankou.
6. Uvádza sa celkový počet a hodnota transakcií domácich aj cezhraničných, a to vo všetkých cudzích menách prepočítaných podľa bodu 5. Pri odoslaných transakciách sa cezhraničné transakcie započítavajú v tej krajine, z ktorej transakcia pochádza.
7. Výkaz je rozdelený na dve časti, a to časť „Platobné transakcie“ a časť „MCC kódy/platobné transakcie viazané na kartu (odoslané)“.
8. V časti „Platobné transakcie“ sa vyplňajú údaje Krajina protistrany, Odoslané úhrady, Odoslané úhrady iniciované elektronicky, Odoslané úhrady iniciované elektronicky na diaľku, Odoslané úhrady iniciované elektronicky nie na diaľku, Odoslané inkasá, Odoslané platobné transakcie s použitím elektronických peňazí vydaných rezidentskými poskytovateľmi platobných služieb a Odoslané šeky. V Krajine protistrany sa uvádza kód zo zoskupenia IS ŠZP KRAJINY.
9. V časti „MCC kódy/platobné transakcie viazané na kartu (odoslané)“ sa uvádzajú príslušné kódy v jednotlivých stĺpcoch takto:

Tabuľka č. 1

Por. č.	Názov údajov	Popis
1.	Krajina protistrany	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP KRAJINY
2.	Kód kategórie obchodníka (MCC)	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK 192MCC
3.	Spôsob iniciácie transakcie	Uvádza sa kód zo zoskupenia IS ŠZP CK168MCC

10. Použité skratky:

- Č. r. - číslo riadku
 Por. č. - poradové číslo
 MCC - kód kategória obchodníka
 IS ŠZP - informačný systém Štatistický zberový portál.

VZOR

**Štvrtročný výkaz o prijatých službách zo zahraničia a poskytnutých službách do zahraničia
(vlastné operácie banky)**

Banka: Obdobie:
 ID vykazujúceho subjektu:

Výkaz sa predkladá do 25. kalendárneho dňa mesiaca nasledujúceho po uplynutí štvrťroka
 Národnej banke Slovenska

(v tis. eur)

Prijaté služby zo zahraničia				
Číslo riadku	Kód služby	Krajina pôvodu	Kód meny	Hodnota služby v tis.eur
a	1	2	3	4

**Štvrtročný výkaz o prijatých službách zo zahraničia a poskytnutých službách do zahraničia
(vlastné operácie banky)**

Banka: Obdobie:
 ID vykazujúceho subjektu:

Výkaz sa predkladá do 25. kalendárneho dňa mesiaca nasledujúceho
 po uplynutí štvrťroka Národnej banke Slovenska

(v tis. eur)

Poskytnuté služby do zahraničia				
Číslo riadku	Kód služby	Krajina určenia	Kód meny	Hodnota služby v tis. eur
a	1	2	3	4

Vysvetlivky na vypracúvanie výkazu SLUZ (NBS) 01-04

1. V záhlaví v ľavom rohu sa za slovom „Banka:“ uvádza obchodné meno banky alebo pobočky zahraničnej banky.
2. Vo výkaze sa za slovom „Obdobie“ uvádza posledný deň štvrťroka, zahrňujúci obdobie, za ktoré bol výkaz zostavený. Obdobím je kalendárny štvrťrok, v ktorom vykazujúci subjekt doviezol alebo vyviezol službu. Uvádzajú sa hodnoty za príslušný kalendárny štvrťrok, neuvádzajú sa kumulované hodnoty od začiatku roka. Pre vykazujúci subjekt je určujúci deň prijatia alebo poskytnutia služby alebo deň vystavenia faktúry alebo deň uvedený v zmluve, ku ktorému prichádza k prevodu práv, podľa toho, ktorý deň nastal skôr.
3. Vo výkaze sa za slovami „ID vykazujúceho subjektu“ uvádza identifikačné číslo subjektu pridelené v informačnom systéme Národnej banky Slovenska Štatistický zberový portál (IS ŠZP).
4. Služby cestovného ruchu nie sú predmetom výkazu.
5. Prijaté služby zo zahraničia sú služby, ktoré vykazujúci subjekt prijal vo vlastnom mene zo zahraničia.
6. Poskytnuté služby do zahraničia sú služby, ktoré vykazujúci subjekt vo vlastnom mene poskytol do zahraničia.
7. V časti „Prijaté služby zo zahraničia“ v stĺpci 2 „Krajina pôvodu“ sa uvádzajú hodnoty z číselníka CK044, ktorý sa nachádza v IS ŠZP / Metadáta / Číselníky. Krajina pôvodu je štát, z ktorého bola služba prijatá.
8. V časti „Poskytnuté služby do zahraničia“ v stĺpci 2 „Krajina určenia“ sa uvádzajú hodnoty z číselníka CK044, ktorý sa nachádza v IS ŠZP / Metadáta / Číselníky. Krajina určenia je štát, do ktorého bola služba poskytnutá.
9. V časti „Prijaté služby zo zahraničia“ a v časti „Poskytnuté služby do zahraničia“ v stĺpci 1 sa uvádzajú hodnoty z číselníka CK066, ktorý sa nachádza v IS ŠZP / Metadáta / Číselníky.
10. V časti „Prijaté služby zo zahraničia“ a v časti „Poskytnuté služby do zahraničia“ v stĺpci 3 sa uvádzajú hodnoty z číselníka CK038, ktorý sa nachádza v IS ŠZP / Metadáta / Číselníky.
11. V stĺpci 4 sa vykazuje hodnota služby uvedená na faktúre bez dane z pridanej hodnoty. Vykazuje sa v tisícoch eur bez ohľadu na to, v akej mene sa transakcia uskutočnila. Podkladom pre vyplňanie výkazu sú údaje z účtovníctva a operatívnej evidencie vykazujúcej jednotky. Môžu sa využiť účtovné doklady ako napríklad dopravné dokumenty, zmluvy, objednávky alebo iné doklady. Pri inkasovaní, prípadne platbe v inej cudzej mene sa použije prepočet na euro podľa kurzu určeného a vyhláseného Európskou centrálnou bankou ku dňu uskutočnenia transakcie.
12. Použité skratky:

tis.	-	tisíc
IS ŠZP	-	informačný systém Štatistický zberový portál
ID	-	identifikačné číslo subjektu.