



# VESTNÍK

## Národnej banky Slovenska

---

Čiastka 24

Vydaná dňa 11. augusta 2014

Ročník 2014

---

### NORMATÍVNA ČASŤ

- Opatrenie** Národnej banky Slovenska z 29. júla 2014 č. 12/2014 o predkladaní výkazov, hlásení a iných správ bankami a pobočkami zahraničných bánk na účely vykonávania dohľadu 291
- Opatrenie** Národnej banky Slovenska z 29. júla 2014 č. 13/2014 o predkladaní výkazov, hlásení a iných správ obchodníkmi s cennými papiermi a pobočkami zahraničných obchodníkov s cennými papiermi na účely vykonávania dohľadu 379
- Opatrenie** Národnej banky Slovenska z 29. júla 2014 č. 14/2014 o predkladaní výkazov bankami, pobočkami zahraničných bánk, obchodníkmi s cennými papiermi a pobočkami zahraničných obchodníkov s cennými papiermi na účely zabezpečenia zberu údajov podľa osobitného predpisu 437
- Rozhodnutie** Národnej banky Slovenska č. 7/2014 z 29. júla 2014, ktorým sa mení a dopĺňa rozhodnutie Národnej banky Slovenska č. 7/2012 o pravidlách platobného systému SIPS v znení rozhodnutia NBS č. 7/2013 442
- Rozhodnutie** Národnej banky Slovenska č. 8/2014 z 5. augusta 2014, ktorým sa mení a dopĺňa rozhodnutie Národnej banky Slovenska č. 7/2008 o vykonávaní operácií menovej politiky po vstupe Slovenskej republiky do eurozóny v znení neskorších predpisov 444

ISSN 1335-3365

---

Cena čiastky: 37,18 eura

Čiastka pre verejnosť – 11/2014

**12**  
**OPATRENIE**  
**Národnej banky Slovenska**  
**z 29. júla 2014**

**o predkladaní výkazov, hlásení a iných správ bankami a pobočkami  
zahranických bánk na účely vykonávania dohľadu**

Národná banka Slovenska podľa § 42 ods. 2 a § 45 ods. 5 zákona č. 483/2001 Z. z. o bankách a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov ustanovuje:

**§ 1**

(1) Výkazy predkladané bankou sú tieto:

- a) Bilancia aktív a pasív Bil (NBS) 1-12, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 1,
- b) Výkaz ziskov a strát Bil (NBS) 2-12, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 2,
- c) Hlásenie o aktuálnej zostatkovej dobe splatnosti aktív a pasív a o odhadovanej dobe splatnosti aktív a pasív Bd (LIK) 3-12, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 3,
- d) Hlásenie o citlivosti na zmenu úrokových mier Bd (HUC) 53-04, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 4,
- e) Hlásenie o kmeňovom liste banky a pobočky zahraničnej banky Ep (NBS) 1-04, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 5,
- f) Hlásenie o evidencii majetku a záväzkov Bd (ZPZ) 1-04, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 6,
- g) Hlásenie o odmeňovaní Bd (ODM) 22-01 / Bdk (ODM) 60-01, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 7,
- h) Hlásenie o poskytovaných investičných službách, investičných činnostiach a vedľajších službách Ocp (PIS) 2-04, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v osobitnom predpise,<sup>1)</sup>
- i) Hlásenie o poplatkoch účtovaných klientom Ocp (PUK) 13-04, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v osobitnom predpise,<sup>1)</sup>
- j) Hlásenie o burzových obchodoch a mimoburzových obchodoch Ocp (BMO) 4-98, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v osobitnom predpise,<sup>1)</sup>
- k) Hlásenie o obchodoch a poplatkoch v rámci konsolidovaného celku Ocp (OPO) 11-02, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 8,
- l) Hlásenie o konsolidovanom celku Ocp (PPO) 8-01, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 9,
- m) Hlásenie o rizikových charakteristikách úverov Bd (RCH) 61-04, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 10.

---

<sup>1)</sup> Opatrenie Národnej banky Slovenska z 29. júla 2014 č. 13/2014 o predkladaní výkazov, hlásení a iných správ obchodníkmi s cennými papiermi a pobočkami zahraničných obchodníkov s cennými papiermi na účely vykonávania dohľadu (oznámenie č. 223/2014 Z. z.).

(2) Výkazy predkladané pobočkou zahraničnej banky sú tieto:

- a) Bilancia aktív a pasív Bil (NBS) 1-12, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 1,
- b) Výkaz ziskov a strát Bil (NBS) 2-12, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 2,
- c) Hlásenie o aktuálnej zostatkovej dobe splatnosti aktív a pasív a o odhadovanej dobe splatnosti aktív a pasív Bd (LIK) 3-12, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 3,
- d) Hlásenie o citlivosti na zmenu úrokových mier Bd (HUC) 53-04, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 4,
- e) Hlásenie o kmeňovom liste banky a pobočky zahraničnej banky Ep (NBS) 1-04, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 5,
- f) Hlásenie o evidencii majetku a záväzkov Bd (ZPZ) 1-04, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 6,
- g) Hlásenie o poskytovaných investičných službách, investičných činnostiach a vedľajších službách Ocp (PIS) 2-04, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v osobitnom predpise,<sup>1)</sup>
- h) Hlásenie o poplatkoch účtovaných klientom Ocp (PUK) 13-04, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v osobitnom predpise,<sup>1)</sup>
- i) Hlásenie o burzových obchodoch a mimoburzových obchodoch Ocp (BMO) 4-98, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v osobitnom predpise,<sup>1)</sup>
- j) Hlásenie o rizikových charakteristikách úverov Bd (RCH) 61-04, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 10.

(3) Hlásenia podľa odseku 1 písm. m) a odseku 2 písm. j) sa nepredkladajú, ak nie sú k dispozícii údaje potrebné na ich vyplnenie.

## § 2

(1) Výkaz podľa § 1 ods. 1 písm. a) sa vypracúva ročne, podľa stavu k prvému dňu príslušného kalendárneho roka. Výkazy podľa § 1 ods. 1 písm. a) až c) sa vypracúvajú mesačne, podľa stavu k poslednému dňu príslušného kalendárneho mesiaca.

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

(3) Výkaz podľa § 1 ods. 1 písm. g) sa vypracúva ročne, podľa stavu k poslednému dňu príslušného kalendárneho roka.

(4) Výkaz podľa § 1 ods. 1 písm. j) sa vypracúva denne, ak sa obchod uzavrel.

(5) Výkaz podľa § 1 ods. 1 písm. k) sa vypracúva polročne, podľa stavu k poslednému dňu príslušného polroka kalendárneho roka.

(6) Výkaz podľa § 1 ods. 1 písm. l) sa vypracúva

- a) ročne, podľa stavu k poslednému dňu príslušného kalendárneho roka,
- b) priebežne, podľa stavu ku dňu, ku ktorému niektorá z osôb zahrnutá do konsolidovaného celku prestala byť členom konsolidovaného celku, stala sa členom konsolidovaného celku

alebo došlo k zmene podielu tejto osoby na základnom imaní alebo hlasovacích právach inej osoby zahrnutej do konsolidovaného celku.

(7) Výkaz podľa § 1 ods. 2 písm. a) sa vypracúva ročne, podľa stavu k prvému dňu príslušného kalendárneho roka. Výkazy podľa § 1 ods. 2 písm. a) až c) sa vypracúvajú mesačne, podľa stavu k poslednému dňu príslušného kalendárneho mesiaca.

(8) Výkazy podľa § 1 ods. 2 písm. d) až h) a j) sa vypracúvajú štvrt'ročne, podľa stavu k poslednému dňu príslušného štvrt'roka kalendárneho roka.

(9) Výkaz podľa § 1 ods. 2 písm. i) sa vypracúva denne, ak sa obchod uzavrel.

(10) Ak sa použije ako účtovné obdobie hospodársky rok, ktoré je posunuté oproti účtovnému obdobiu, ktorým je kalendárny rok o určitý časový úsek, lehoty na vypracúvanie výkazov podľa odsekov 1 až 3 a 5 až 8, sa predlžujú o rovnaký časový úsek.

### § 3

(1) Výkazy podľa § 1 ods. 1 písm. a) až l) a ods. 2 písm. a) až i) sa predkladajú elektronicky v informačnom systéme STATUS- Zber, spracovanie a uchovávanie údajov z komerčných bánk alebo STATUS DFT - Zber, spracovanie a uchovávanie štatistických údajov subjektov finančného trhu v Slovenskej republike.

(2) Výkaz podľa § 1 ods. 1 písm. l) sa predkladá elektronicky ako súbor vo formáte Office Open XML (xlsx).

(3) Výkazy podľa § 1 ods. 1 písm. m) a ods. 2 písm. j) sa predkladajú ako šifrované súbory elektronicky cez webové rozhranie vytvorené a zabezpečené Národnou bankou Slovenska.

(4) Výkazy podľa § 1 ods. 1 písm. a) a b) a ods. 2 písm. a) a b) sa predkladajú do 15 kalendárnych dní odo dňa, ku ktorému sa vypracúvajú, s výnimkou výkazov vypracúvaných podľa odsekov 5 až 9 takto:

- a) súhrnne za ústredie a pobočky v Slovenskej republike,
- b) súhrnne za ústredie, pobočky v Slovenskej republike a pobočky v zahraničí,
- c) za pobočky zahraničných bánk z ich činnosti na území Slovenskej republiky.

(5) Výkazy podľa § 1 ods. 1 písm. a) a b) a ods. 2 písm. a) a b), vypracúvané podľa stavu k poslednému dňu príslušného kalendárneho roka, sa predkladajú na základe predbežných údajov, zostavené podľa predbežných údajov, známych k poslednému dňu predchádzajúceho kalendárneho roka, upravené o účtovné prípady účtované od 1. januára do 10. januára nasledujúceho kalendárneho roka, a to do dvanásteho pracovného dňa v mesiaci január nasledujúceho kalendárneho roka takto:

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

(6) Výkazy podľa § 1 ods. 1 písm. a) a b) a ods. 2 písm. a) a b), vypracúvané podľa stavu k poslednému dňu príslušného kalendárneho roka, sa predkladajú na základe údajov z ročnej účtovnej závierky, do 31. marca nasledujúceho kalendárneho roka takto:

- a) súhrnne za ústredie a pobočky v Slovenskej republike,
- b) súhrnne za ústredie, pobočky v Slovenskej republike a pobočky v zahraničí,
- c) za pobočky zahraničných bánk z ich činnosti na území Slovenskej republiky.

(7) Výkazy podľa § 1 ods. 1 písm. a) a ods. 2 písm. a), vypracúvané podľa stavu k prvému dňu príslušného kalendárneho roka, sa predkladajú na základe predbežných údajov, zostavené podľa predbežných údajov, známych k poslednému dňu predchádzajúceho kalendárneho roka, upravené o účtovné prípady účtované od 1. januára do 10. januára nasledujúceho kalendárneho roka, a to do 15. februára kalendárneho roka takto:

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

(8) Výkazy podľa § 1 ods. 1 písm. a) a ods. 2 písm. a), vypracúvané podľa stavu k prvému dňu príslušného kalendárneho roka, sa predkladajú podľa stavu k prvému dňu príslušného kalendárneho roka, a to do 31. marca kalendárneho roku takto:

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

(9) Ak sa banke a pobočke zahraničnej banky ako daňovníkovi dane z príjmov predĺži lehota na podanie daňového priznania podľa osobitného predpisu,<sup>2)</sup> predkladajú sa výkazy podľa § 1 ods. 1 písm. a) a b) a ods. 2 písm. a) a b), bezodkladne po zostavení ročnej účtovnej závierky; v takomto prípade sa predloží k 31. marcu kalendárneho roka informácia o predĺžení lehoty na podanie daňového priznania a predmetné výkazy sa predkladajú aj k 31. marcu kalendárneho roka, a to na základe údajov o stave majetku, čistého obchodného imania, záväzkov, nákladov, výnosov a hospodárskeho výsledku známych k poslednému dňu predchádzajúceho kalendárneho roka, ktoré sú banke alebo pobočke zahraničnej banky známe k 31. marcu kalendárneho roka, s tým že ide o predbežné údaje.

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

(11) Výkazy podľa § 1 ods. 1 písm. c), d) a f) a ods. 2 písm. c), d) a f) podľa stavu k poslednému dňu príslušného kalendárneho roka, sa predkladajú takto:

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

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

<sup>2)</sup> § 49 ods. 3 zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov.

(13) Výkaz podľa § 1 ods. 1 písm. g) sa predkladá do 30. júna nasledujúceho kalendárneho roka.

(14) Výkazy podľa § 1 ods. 1 písm. h) a i) a § 1 ods. 2 písm. g) a h) vypracúvané podľa stavu k poslednému dňu príslušného kalendárneho roka sa predkladajú do 31. januára nasledujúceho kalendárneho roka.

(15) Výkazy podľa § 1 ods. 1 písm. j) a ods. 2 písm. i) sa predkladajú najneskôr nasledujúci pracovný deň po uzavretí obchodu.

(16) Výkaz podľa § 1 ods. 1 písm. k) sa predkladá

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

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

(18) Prvýkrát sa výkazy podľa § 1 ods. 1 písm. m) a ods. 2 písm. j) predkladajú do 15. februára 2015. Ďalšíkrát sa výkazy podľa § 1 ods. 1 písm. m) a ods. 2 písm. j) predkladajú do 45 kalendárnych dní odo dňa, ku ktorému sa vypracúvajú.

(19) Ak sa použije ako účtovné obdobie hospodársky rok, ktoré je posunuté oproti účtovnému obdobiu, ktorým je kalendárny rok, o určitý časový úsek, lehoty na predkladanie výkazov podľa odsekov 4 až 14 a odsekov 16 až 18 sa predlžujú o rovnaký časový úsek.

#### § 4

Zrušuje sa opatrenie Národnej banky Slovenska z 24. novembra 2009 č. 6/2009 o predkladaní výkazov, hlásení a iných správ bankami, pobočkami zahraničných bánk, obchodníkmi s cennými papiermi a pobočkami zahraničných obchodníkov s cennými papiermi na účely vykonávania dohľadu a o zmene opatrenia Národnej banky Slovenska č. 26/2008 o predkladaní výkazov bankami, pobočkami zahraničných bánk, obchodníkmi s cennými papiermi a pobočkami zahraničných obchodníkov s cennými papiermi na štatistické účely (oznámenie č. 520/2009 Z. z.) v znení opatrenia č. 4/2011 (oznámenie č. 146/2011 Z. z.), opatrenia č. 2/2012 (oznámenie č. 10/2012 Z. z.) a opatrenia č. 7/2012 (oznámenie č. 209/2012 Z. z.).

#### § 5

Toto opatrenie nadobúda účinnosť 31. augusta 2014.

**Jozef Makúch v. r.**  
guvernér

Vydávajúci útvar: odbor regulácie

tel.: +421 2 5787 3301  
fax: +421 2 5787 1118

## BILANCIA AKTÍV A PASÍV

Názov banky / pobočky zahraničnej banky:	
Kód banky / pobočky zahraničnej banky:	
Druh hlásenia:	
Hlásenie ku dňu:	

(údaje v tis. eur)

A K T Í V A	č.r.	Oprávky a opravné položky	EUR		Cudzia mena		CELKOM
			rezidenti	nerезidenti	rezidenti	nerезidenti	
a	b	1	2	3	4	5	6
<b>Pokladničné hodnoty</b>	<b>1</b>						
Pokladnica	2						
z toho: EUR	3						
Zlato	4						
Hodnoty na ceste	5						
<b>Úvery a iné pohľadávky</b>	<b>6</b>						
<b>Vklady a úvery poskytnuté Národnej banke Slovenska, zahraničným centrálnym bankám a poštovým bankám</b>	<b>7</b>						
v tom: oceňované individuálne bez identifikovaného znehodnotenia (kategória I.)	8						
oceňované na portfóliovom základe (kategória II.)	9						
oceňované individuálne s identifikovaným znehodnotením (kategória III.)	10						
z r.7: zlyhané	11						
v tom: bežné účty	12						
termínované vklady	13						
poskytnuté úvery	14						
účty peňažných rezerv	15						
z toho: povinné minimálne rezervy	16						
šekové poštové účty	17						
<b>Vklady, úvery a ostatné pohľadávky poskytnuté bankám</b>	<b>18</b>						
v tom: oceňované individuálne bez identifikovaného znehodnotenia (kategória I.)	19						
oceňované na portfóliovom základe (kategória II.)	20						
oceňované individuálne s identifikovaným znehodnotením (kategória III.)	21						
z r.18: zlyhané	22						
z r.18: vklady a úvery poskytnuté vlastnej finančnej skupine	23						
v tom: bežné účty v bankách	24						
bežné účty iných bánk	25						
termínované vklady	26						
poskytnuté úvery	27						
ostatné pohľadávky poskytnuté bankám	28						
<b>Pohľadávky voči klientom</b>	<b>29</b>						
v tom: oceňované individuálne bez identifikovaného znehodnotenia (kategória I.)	30						
oceňované na portfóliovom základe (kategória II.)	31						
oceňované individuálne s identifikovaným znehodnotením (kategória III.)	32						
z r.29: zlyhané	33						
z toho: oceňované individuálne	34						
z r.29: úvery PFPT	35						
z r.29: ostatné pohľadávky poskytnuté klientom	36						
<b>Úvery poskytnuté verejnej správe a medzinárodným organizáciám (S.13)</b>	<b>37</b>						
v tom: oceňované individuálne bez identifikovaného znehodnotenia (kategória I.)	38						
oceňované na portfóliovom základe (kategória II.)	39						
oceňované individuálne s identifikovaným znehodnotením (kategória III.)	40						
z r.37: zlyhané	41						
z toho: oceňované individuálne	42						
v tom: vklady poskytnuté ústrednej štátnej správe (S.1311)	43						
úvery poskytnuté ústrednej štátnej správe (S.1311)	44						
z toho: Štátnej pokladnici	45						
iným fondom	46						
úvery poskytnuté územnej samospráve (S.1313)	47						
úvery poskytnuté fondom sociálneho zabezpečenia (S.1314)	48						
v tom: zdravotným poisťovníam	49						
Sociálnej poisťovni	50						
<b>Dlhové CP</b>	<b>51</b>						
<b>Finančné nástroje na predaj</b>	<b>52</b>						
v tom: oceňované individuálne v obstarávacej cene bez identifikovaného znehodnotenia	53						
oceňované v obstarávacej cene na portfóliovom základe (kategória II.)	54						
oceňované individuálne v obstarávacej cene s identifikovaným znehodnotením	55						
oceňované individuálne v reálnej cene bez identifikovaného znehodnotenia (kategória III.)	56						
oceňované individuálne v reálnej cene s identifikovaným znehodnotením (kategória III.)	57						
z r.52: zlyhané	58						

a	b	1	2	3	4	5	6
<b>Finančné nástroje v reálnej hodnote proti zisku a strate: na obchodovanie (bez derivátov)</b>	<b>59</b>						
<b>Finančné nástroje v reálnej hodnote proti zisku a strate: ostatné (od momentu zaúčtovania)</b>	<b>60</b>						
<b>Kladná reálna hodnota derivátových operácií na obchodovanie</b>	<b>61</b>						
<b>Finančné nástroje držané do splatnosti</b>	<b>62</b>						
v tom: oceňované individuálne bez identifikovaného znehodnotenia (kategória I.)	63						
oceňované na portfóliovom základe (kategória II.)	64						
oceňované individuálne s identifikovaným znehodnotením (kategória III.)	65						
z r.62: zlyhané	66						
<b>Kladná reálna hodnota derivátových operácií na zabezpečenie</b>	<b>67</b>						
v tom: zabezpečenie reálnej hodnoty	68						
zabezpečenie peňažných tokov	69						
zabezpečenie investície v zahraničných prevádzkach	70						
zabezpečenie reálnej hodnoty rizika úrokovej miery	71						
zabezpečenie peňažných tokov rizika úrokovej miery	72						
<b>Zmena reálnej hodnoty zabezpečených položiek pri portfóliovom zabezpečení rizika úrokovej miery</b>	<b>73</b>						
<b>Dcérske, pridružené a spoločné podniky</b>	<b>74</b>						
<b>Finančné zdroje poskytnuté pobočkám v zahraničí</b>	<b>75</b>						
<b>Hmotný majetok</b>	<b>76</b>						
v tom: prevádzkový hmotný majetok	77						
investície v nehnuteľnostiach (IAS 40)	78						
<b>Nehmotný majetok</b>	<b>79</b>						
z toho: goodwill	80						
softvér	81						
<b>Ostatné aktíva</b>	<b>82</b>						
v tom: rôzni dlžníci	83						
z toho: pohľadávky z nevysporiadaných poisťných škôd	84						
zúčtovanie so štátnym rozpočtom	85						
zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	86						
náklady a príjmy budúcich období	87						
z toho: vopred zaplatené poisťné	88						
iné ostatné aktíva	89						
<b>Daňové pohľadávky</b>	<b>90</b>						
v tom: bežná daňová pohľadávka	91						
daňová pohľadávka odložená	92						
<b>Neobežné aktíva určené na predaj (IFRS 5)</b>	<b>93</b>						
<b>Oprávky</b>	<b>94</b>						
<b>A kt í v a c e l k o m</b>	<b>95</b>						
Z aktív celkom:							
krátkodobé aktíva celkom	96						
aktíva, ktoré banka poskytla ako záloh	97						
ostatné finančné pohľadávky	98						
z toho: poskytnuté preddávky	99						
pohľadávky z finančného prenájomu	100						
prechodné položky	101						
evidenčné položky	102						



PASÍVA	č.r.	EUR		Zahraničná mena		CELKOM
		rezidenti	nerезидenti	rezidenti	nerезидenti	
		1	2	3	4	
<b>ZÁVÄZKY</b>	<b>103</b>					
<b>Vklady a úvery prijaté od Národnej banky Slovenska a zahraničných centrálnych bánk</b>	<b>104</b>					
v tom: bežné účty	105					
termínované vklady	106					
prijaté úvery	107					
šekové poštové účty	108					
<b>Finančné záväzky ocenené v umorovanej hodnote</b>	<b>109</b>					
<b>Vklady, úvery a ostatné záväzky prijaté od bánk</b>	<b>110</b>					
z toho: vklady a úvery prijaté od vlastnej finančnej skupiny	111					
v tom: bežné účty v bankách	112					
bežné účty iných bánk	113					
termínované vklady	114					
podriadené dlhy	115					
prijaté úvery	116					
ostatné záväzky prijaté od bánk	117					
<b>Vklady, úvery a ostatné záväzky prijaté od klientov</b>	<b>118</b>					
z toho: vklady PFPT	119					
v tom: bežné účty a ostatné finančné netermínované záväzky	120					
termínované vklady	121					
vklady s výpovednou lehotou	122					
vkladové listy	123					
prijaté úvery a finančný prenájom	124					
podriadené záväzky	125					
ostatné záväzky prijaté od klientov	126					
<b>Vklady a prijaté úvery od verejnej správy a medzinárodných organizácií</b>	<b>127</b>					
v tom: vklady a prijaté úvery od ústrednej štátnej správy (S.1311)	128					
z toho: Štátnej pokladnice	129					
vklady a prijaté úvery od územnej samosprávy (S. 1313)	130					
vklady a prijaté úvery od fondov sociálneho zabezpečenia (S1314)	131					
<b>CP vydané účtovnou jednotkou</b>	<b>132</b>					
v tom: dlhopisy	133					
hypotekárne záložné listy	134					
zmenky	135					
v tom: obchodovateľné	136					
neobchodovateľné	137					
<b>Finančné záväzky na obchodovanie (bez derivátov)</b>	<b>138</b>					
v tom: záväzky z cenných papierov predaných na krátko	139					
z toho: záväzky z dlhových CP predaných na krátko	140					
ostatné záväzky na obchodovanie	141					
<b>Finančné záväzky v reálnej hodnote proti zisku a strate (IAS 39)</b>	<b>142</b>					
v tom: bežné účty	143					
termínované vklady	144					
vklady s výpovednou lehotou	145					
vydané dlhové CP	146					
prijaté úvery	147					
podriadené záväzky	148					
z toho: úvery	149					
vydané dlhové CP	150					
ostatné záväzky	151					
<b>Záporná reálna hodnota derivátových operácií na obchodovanie</b>	<b>152</b>					
<b>Záporná reálna hodnota derivátových operácií na zabezpečenie</b>	<b>153</b>					
v tom: zabezpečenie reálnej hodnoty	154					
zabezpečenie peňažných tokov	155					
zabezpečenie investície v zahraničných prevádzkach	156					
zabezpečenie reálnej hodnoty rizika úrokovej miery	157					
zabezpečenie peňažných tokov rizika úrokovej miery	158					
<b>Zmena reálnej hodnoty zabezpečených položiek pri portfóliovom zabezpečení rizika úrokovej miery</b>	<b>159</b>					
<b>Finančné záväzky spojené s prevodom finančných aktív</b>	<b>160</b>					
<b>Dotácie a podobné zdroje</b>	<b>161</b>					
<b>Rezervy</b>	<b>162</b>					
z toho: čistý majetok domácností v rezervách penzijných fondov	163					
v tom: rezervy na podsúvahové riziká	164					
ostatné rezervy	165					
<b>Ostatné pasíva</b>	<b>166</b>					
v tom: rôzni veritelia	167					
zúčtovanie so štátnym rozpočtom	168					
zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	169					
výdavky a výnosy budúcich období	170					
záväzky z nevyplatených podielov na zisku	171					
iné ostatné pasíva	172					
<b>Daňové záväzky</b>	<b>173</b>					
v tom: bežný daňový záväzok	174					
daňový záväzok odložený	175					

a	b	1	2	3	4	5	6
<b>VLASTNÉ IMANIE</b>	<b>176</b>						
<b>Základné imanie</b>	<b>177</b>						
z toho: kótované akcie	178						
v tom: upísané základné imanie	179						
pohľadávky voči akcionárom	180						
vlastné akcie	181						
<b>Finančné zdroje poskytnuté pobočke zahraničnej banky</b>	<b>182</b>						
<b>Emisné ážio</b>	<b>183</b>						
<b>Rezervné fondy a ostatné fondy tvorené zo zisku</b>	<b>184</b>						
v tom: rezervné fondy	185						
ostatné fondy tvorené zo zisku	186						
<b>Ostatné fondy</b>	<b>187</b>						
<b>Oceňovacie rozdiely</b>	<b>188</b>						
v tom: z prepočtu zabezpečovacích derivátov	189						
z ocenenia finančných nástrojov na predaj	190						
z kurzových rozdielov	191						
ostatné oceňovacie rozdiely	192						
<b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>	<b>193</b>						
v tom: nerozdelený zisk	194						
neuhrazená strata	195						
<b>Účet ziskov a strát</b>	<b>196</b>						
<b>Výsledok hospodárenia v schvaľovacom konaní</b>	<b>197</b>						
<b>Pasíva celkom</b>	<b>198</b>						
Z pasív celkom:	199						
krátkodobé pasíva celkom	200						
vklady a záväzky, záväzky z emisie CP podliehajúce ochrane podľa zákona	201						
ostatné finančné záväzky	202						
z toho: prijaté preddavky	203						
záväzky z finančného prenájmu	204						
prechodné položky	205						
evidenčné položky	205						

<b>Podsúvahové pasíva</b>							
a	b	1	2	3	4	5	6
<b>Budúce poskytnuté úvery</b>	<b>206</b>						
z toho: domácnosti a neziskové inštitúcie slúžiace domácnostiam (S14, S15)	207						
nefinančné inštitúcie (S11)	208						
<b>Vydané záruky</b>	<b>209</b>						
z toho: domácnosti a neziskové inštitúcie slúžiace domácnostiam (S14, S15)	210						
nefinančné inštitúcie (S11)	211						
<b>Vydané akreditívy</b>	<b>212</b>						
<b>Záväzky zo spotových operácií</b>	<b>213</b>						
v tom: záväzky zo spotových operácií s úrokovými nástrojmi	214						
záväzky zo spotových operácií s menovými nástrojmi	215						
záväzky zo spotových operácií s akciovými nástrojmi	216						
záväzky zo spotových operácií s komoditnými nástrojmi	217						
záväzky zo spotových operácií s kreditnými nástrojmi	218						
<b>Poskytnuté zabezpečenia</b>	<b>219</b>						
v tom: poskytnuté zabezpečenia - nehnuteľnosti	220						
poskytnuté zabezpečenia - CP	221						
poskytnuté zabezpečenia - peňažné prostriedky	222						
poskytnuté zabezpečenia - ostatné	223						
<b>Záväzky zo zverených hodnôt</b>	<b>224</b>						

<b>Podsúvahové aktíva</b>							
a	b	1	2	3	4	5	6
<b>Prijaté budúce úvery</b>	<b>225</b>						
<b>Prijaté záruky</b>	<b>226</b>						
<b>Prijaté akreditívy</b>	<b>227</b>						
<b>Pohľadávky zo spotových operácií</b>	<b>228</b>						
v tom: pohľadávky zo spotových operácií s úrokovými nástrojmi	229						
pohľadávky zo spotových operácií s menovými nástrojmi	230						
pohľadávky zo spotových operácií s akciovými nástrojmi	231						
pohľadávky zo spotových operácií s komoditnými nástrojmi	232						
pohľadávky zo spotových operácií s kreditnými nástrojmi	233						
<b>Prijaté zabezpečenia</b>	<b>234</b>						
v tom: prijaté zabezpečenia - nehnuteľnosti	235						
prijaté zabezpečenia - CP	236						
prijaté zabezpečenia a záruky - peňažné prostriedky	237						
prijaté zabezpečenia a záruky - ostatné	238						
prijaté zabezpečenie pri REPO obchodoch	239						
<b>Pohľadávky zo zverených hodnôt</b>	<b>240</b>						
<b>Odpísané pohľadávky</b>	<b>241</b>						

## BILANCIA AKTÍV A PASÍV

### Časť A : Rozpis portfólií

(údaje v tis.eur)

Druh finančného nástroja	č.r.	Portfólio			
		v reálnej hodnote proti zisku a strate		na predaj	do splatnosti
		na obchodovanie	ostatné		
a	b	1	2	3	4
Dlhopisy a pokladničné poukážky	1				
v tom: štátne pokladničné poukážky	2				
štátne dlhopisy	3				
pokladničné poukážky Národnej banky Slovenska	4				
dlhopisy bánk	5				
ostatné dlhopisy	6				
Zmenky	7				
CP vzniknuté sekuritizáciou	8				
Ostatné podiely a akcie	9				
z toho: dcérske, pridružené a spoločné podniky	10				
Podielové listy	11				
Ostatné finančné nástroje	12				
z toho: úvery	13				
poskytnuté vklady	14				
Opravné položky	15				
<b>Portfólio celkom</b>	<b>16</b>				

**BILANCIA AKTÍV A PASÍV****Časť B : Deriváty na obchodovanie**

(údaje v tis.eur)

Typ rizika/nástroj	č.r.	Účtovná hodnota		Nominálna hodnota derivátu
		pohľadávky	záväzky	
a	b	1	2	3
<b>Riziko úrokovej miery</b>	<b>1</b>			
Opcia/Cap/Floor/Collar/Swaption	2			
Swap úrokovej miery	3			
Dohoda o forwardovej úrokovej miere	4			
Forward	5			
Future	6			
Ostatné	7			
<b>Akciové riziko</b>	<b>8</b>			
Forward	9			
Future	10			
Opcia	11			
Warrant	12			
Ostatné	13			
<b>Menové (FX) riziko</b>	<b>14</b>			
Forward	15			
Future	16			
Swap	17			
Opcia	18			
Dohoda o forwardovej úrokovej miere	19			
Ostatné	20			
<b>Kreditné riziko</b>	<b>21</b>			
Swap kreditného zlyhania	22			
Opcia kreditného rozpätia	23			
Total return swap	24			
Ostatné	25			
<b>Komoditné riziko</b>	<b>26</b>			
<b>Ostatné riziká</b>	<b>27</b>			
<b>Hodnota celkom</b>	<b>28</b>			

**BILANCIA AKTÍV A PASÍV****Časť C : Zabezpečovacie deriváty**

(údaje v tis.eur)

Zabezpečenie reálnej hodnoty	č.r.	Účtovná hodnota		Nominálna hodnota derivátu
		pohľadávky	záväzky	
a	b	1	2	3
<b>Riziko úrokovej miery</b>	<b>1</b>			
Opcia/Cap/Floor/Collar/Swaption	2			
Swap úrokovej miery	3			
Dohoda o forwardovej úrokovej mier	4			
Forward	5			
Future	6			
Ostatné	7			
<b>Akciové riziko</b>	<b>8</b>			
Forward	9			
Future	10			
Opcia	11			
Warrant	12			
Ostatné	13			
<b>Menové (FX) riziko</b>	<b>14</b>			
Forward	15			
Future	16			
Swap	17			
Opcia	18			
Dohoda o forwardovej úrokovej mier	19			
Ostatné	20			
<b>Kreditné riziko</b>	<b>21</b>			
Swap kreditného zlyhania	22			
Opcia kreditného rozpätia	23			
Total return swap	24			
Ostatné	25			
<b>Komoditné riziko</b>	<b>26</b>			
<b>Ostatné riziká</b>	<b>27</b>			
<b>Zabezpečenie reálnej hodnoty celkom</b>	<b>28</b>			

Zabezpečenie peňažných tokov	č.r.	Účtovná hodnota		Nominálna hodnota derivátu
		pohľadávky	záväzky	
a	b	1	2	3
<b>Riziko úrokovej miery</b>	<b>29</b>			
Opcia/Cap/Floor/Collar/Swaption	30			
Swap úrokovej miery	31			
Dohoda o forwardovej úrokovej mier	32			
Forward	33			
Future	34			
Ostatné	35			
<b>Akciové riziko</b>	<b>36</b>			
Forward	37			
Future	38			
Opcia	39			
Warrant	40			
Ostatné	41			
<b>Menové (FX) riziko</b>	<b>42</b>			
Forward	43			
Future	44			
Swap	45			
Opcia	46			
Dohoda o forwardovej úrokovej mier	47			
Ostatné	48			
<b>Kreditné riziko</b>	<b>49</b>			
Swap kreditného zlyhania	50			
Opcia kreditného rozpätia	51			
Total return swap	52			
Ostatné	53			
<b>Komoditné riziko</b>	<b>54</b>			
<b>Ostatné riziká</b>	<b>55</b>			
<b>Zabezpečenie peňažných tokov celkom</b>	<b>56</b>			

## Metodika na vypracúvanie bilancie aktív a pasív Bil (NBS) 1-12

1. Údaje sa uvádzajú podľa medzinárodných účtovných štandardov v súlade s Nariadením Európskeho parlamentu a Rady (ES) č. 1606/2002 zo dňa 19. júla 2002 o uplatňovaní medzinárodných účtovných noriem (Ú. v. ES L 243, 11.09.2002) v znení neskorších predpisov.
2. Na účely vykazovania sa vklady a úvery členia podľa charakteru na rezidentské a nerezidentské takto:
  - a) vklady klientov podľa charakteru vkladateľa,
  - b) prijaté úvery podľa charakteru veriteľa,
  - c) medzibankové vlastné vklady podľa charakteru subjektu, u ktorého je vkladový účet otvorený,
  - d) medzibankové cudzie vklady podľa charakteru vkladateľa,
  - e) poskytnuté úvery podľa charakteru príjemcu úveru (dlžníka).
3. Na účely vykazovania sa cenné papiere, ostatné pohľadávky a záväzky členia podľa charakteru na rezidentské a nerezidentské takto:
  - a) cenné papiere v majetku bánk podľa charakteru emitenta,
  - b) cenné papiere emitované bankou podľa charakteru veriteľa,
  - c) hodnoty na inkaso podľa charakteru miesta platenia,
  - d) ostatné pohľadávky a záväzky podľa charakteru dlžníka a veriteľa.
4. Na účely vykazovania sa podsúvahové pohľadávky a záväzky členia na rezidentské a nerezidentské podľa charakteru
  - a) príkazcu, ak ide o vydanú záruku,
  - b) garanta, ak ide o prijatú záruku,
  - c) dlžníka, ak ide o prísľub na poskytnutie úveru,
  - d) veriteľa, ak ide o prísľub na prijatie úveru,
  - e) korešpondenta alebo klienta pri ostatných pohľadávkach a záväzkoch.
5. Na účely vykazovania sa na účely hlásenia rozumie
  - a) vkladom ústrednej štátnej správy vklad podľa klasifikácie inštitucionálnych sektorov v systéme národných účtov Slovenskej republiky. Obsah inštitucionálnych sektorov a subsektorov je uvedený v Nariadení Európskej rady č. 2223/1996 z 25.06.1996 o Európskom systéme národných a regionálnych účtov v spoločenstve,
  - b) inými fondmi štátne účelové fondy a iné fondy zriadené zákonom,
  - c) vkladom prostriedkov fondov sociálneho zabezpečenia vklad podľa klasifikácie inštitucionálnych sektorov v systéme národných účtov Slovenskej republiky. Obsah inštitucionálnych sektorov a subsektorov je uvedený v Nariadení Európskej rady č. 2223/1996 z 25.06.1996 o Európskom systéme národných a regionálnych účtov v spoločenstve,
  - d) poskytnutým vkladom a poskytnutým úverom vklad uložený v príslušnom subjekte a úver poskytnutý tomuto subjektu,
  - e) vkladom a záväzkom vrátane záväzku z emisie cenných papierov podliehajúcemu ochrane podľa zákona chránený vklad podľa zákona Národnej rady Slovenskej republiky č.118/1996 Z. z. o ochrane vkladov a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
  - f) vlastnou finančnou skupinou skupina hospodársky prepojených osôb podľa zákona o bankách,
  - g) podkladovým nástrojom finančný nástroj podľa § 39 ods. 8 písm. a) zákona o bankách alebo komodita podľa § 39 ods. 8 písm. b) zákona o bankách, na ktoré sa vzťahuje alebo od ktorých je odvodený derivát podľa § 8 písm. d) zákona o cenných papieroch,

- h) nominálnou hodnotou derivátu nominálna hodnota v eurách podľa zmluvných podmienok derivátového obchodu, ktorá tvorí pomyselnú hodnotu, určenú pre výpočet hodnoty pohľadávky alebo záväzku. Pri menovom deriváte sa uvedenie hodnota bázičky (prvej meny) prepočítaná na euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska platným ku dňu vypracúvania výkazu. Európska centrálna banka a Národná banka Slovenska určujú a vyhlasujú referenčné výmenné kurzy k cudzím menám na základe čl. 12 ods. 12.1 Protokolu k Zmluve o založení Európskeho spoločenstva (Ú.v. EÚ C 321E, 29.12.2006), alebo na základe § 28 ods. 2 zákona Národnej rady Slovenskej republiky č. 566/1992 Zb. o Národnej banke Slovenska v znení neskorších predpisov,
- i) opciou právo zmluvnej strany odobrať alebo dodať predmet opcie a povinnosť druhej zmluvnej strany, ak o to požiada zmluvná strana, dodať alebo odobrať predmet opcie za cenu dohodnutú pri uzavretí obchodu (realizačná cena), pričom doba, ktorá uplynie od uzavretia obchodu do jeho vysporiadania je dlhšia ako pri spotovom obchode,
- j) pevným termínovým obchodom obchod, ktorého plnenie je dohodnuté tak, aby doba, ktorá uplynie od uzavretia obchodu do jeho vysporiadania bola dlhšia ako je pri spotovom obchode, pričom je pre obe zmluvné strany záväzný, napríklad swap, futures a forward,
- k) futures obchod na regulovanom alebo na inom organizovanom verejnom trhu, pri ktorom sa zmluvná strana zaväzuje dodať alebo odobrať na určenom mieste počas určeného mesiaca v budúcnosti za vopred dohodnutú cenu, vybranú zo štandardizovanej ponuky tohto trhu, štandardizované množstvo finančného nástroja, alebo komodity a zmluvná strana sa zároveň zaväzuje zaplatiť organizátorovi tohto trhu počiatočnú maržu, a ak je to potrebné, spláca organizátorovi tohto trhu variačnú maržu,
- l) forwardom obchod, pri ktorom sa zmluvná strana zaväzuje dodať alebo odobrať v dohodnutý deň za cenu dohodnutú pri uzatvorení obchodu dohodnuté množstvo finančného nástroja alebo komodity (forward s dodaním) alebo zaplatiť určenú sumu peňažných prostriedkov (forward bez dodania), ktorá je rozdielom medzi dohodnutou cenou podkladového nástroja a trhovou cenou podkladového nástroja,
- m) swapom obchod, pri ktorom sa zmluvná strana zaväzuje zameniť v dohodnutý deň za cenu dohodnutú pri uzatvorení obchodu dohodnuté množstvo finančného nástroja alebo komodity za iný finančný nástroj alebo inú komoditu,
- n) spotovým obchodom obchod, pri ktorom sa platba za predmet obchodu a jeho dodanie realizuje do dvoch pracovných dní alebo v inej dobe podľa zvyklostí na príslušných trhoch,
- o) warrantom cenný papier, ktorý jeho majiteľovi dáva právo upísať alebo kúpiť určitý majetok za dohodnutú cenu kedykoľvek pred uplynutím doby jeho splatnosti, alebo v deň uplynutia jeho splatnosti; táto kúpa môže byť vysporiadaná dodaním príslušného majetku alebo vysporiadaním v hotovosti,
- p) cap rad opcií na predaj dohody o forwardovej úrokovej miere, kde kupujúci dostane za prémii periodické vysporiadanie sumy úmernej rozdielu medzi budúcimi spotovými úrokovými mierami a jedinou realizačnou úrokovou mierou, ak je tento rozdiel kladný,
- r) floor rad opcií na predaj dohody o forwardovej úrokovej miere, kde kupujúci dostane za prémii periodické vysporiadanie sumy úmernej rozdielu medzi jedinou realizačnou úrokovou mierou a budúcimi spotovými úrokovými mierami, ak je tento rozdiel kladný,
- s) collar obchod, pri ktorom dôjde k súčasnej kúpe cap a predaju floor alebo súčasnému predaju cap a kúpe floor,
- t) swaption obchod, pri ktorom má kupujúci právo prijímať pevné úrokové platby a poskytovať premenlivé úrokové platby,
- u) zlyhaným finančným nástrojom nástroj, u ktorého banka identifikovala zlyhanie podľa článku 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,



- v) domácnosťou (S 14) domácnosť podľa klasifikácie inštitucionálnych sektorov v systéme národných účtov Slovenskej republiky. Obsah inštitucionálnych sektorov a subsektorov je uvedený v Nariadení Európskej rady č. 2223/1996 z 25. 06. 1996 o Európskom systéme národných a regionálnych účtov v spoločenstve,
- w) neziskovou inštitúciou (S 15) slúžiacou domácnostiam nezisková inštitúcia slúžiaca domácnostiam podľa klasifikácie inštitucionálnych sektorov v systéme národných účtov Slovenskej republiky. Obsah inštitucionálnych sektorov a subsektorov je uvedený v Nariadení Európskej rady č. 2223/1996 z 25.06.1996 o Európskom systéme národných a regionálnych účtov v spoločenstve,
- x) nefinančnou inštitúciou (S 11) nefinančná inštitúcia podľa klasifikácie inštitucionálnych sektorov v systéme národných účtov Slovenskej republiky. Obsah inštitucionálnych sektorov a subsektorov je uvedený v Nariadení Európskej rady č. 2223/1996 z 25.06.1996 o Európskom systéme národných a regionálnych účtov v spoločenstve.

6. V kolónke označenej ako „Druh hlásenia:“ sa uvádza, ak ide o hlásenie k poslednému dňu kalendárneho roka, či ide o hlásenie predbežné, riadne alebo mimoriadne.

#### 7. Použité skratky

CP	cenné papiere
č.r.	číslo riadku
r.	riadok
EUR	euro
S.	sektor/subsektor
PFPT	podielové fondy peňažného trhu
tis.	tisíc
IAS	medzinárodné účtovné štandardy
IFRS	medzinárodné štandardy finančného vykazovania
FX	devízové riziko.

**VÝKAZ ZISKOV A STRÁT**

Názov banky / pobočky zahraničnej banky:

Kód banky / pobočky zahraničnej banky :

Druh hlásenia:

Hlásenie ku dňu:

Strana: 1/4

v tis. eur

Názov vykazovanej položky	č. r.	Suma
a	b	l
<b>ČISTÝ ÚROKOVÝ VÝNOS</b>	<b>1</b>	
<b>Výnosy z úrokov z cenných papierov</b>	<b>2</b>	
z toho: úroky zo štátnych dlhopisov	3	
úroky zo štátnych pokladničných poukážok	4	
úroky z pokladničných poukážok Národnej banky Slovenska	5	
z r.2: úroky splatné, ale nezaplatené, ak je ich omeškanie dlhšie ako 90 dní	6	
<b>Výnosy z ostatných úrokov</b>	<b>7</b>	
<b>Náklady na úroky z cenných papierov</b>	<b>8</b>	
z toho: hypotekárne záložne listy	9	
<b>Náklady na ostatné úroky</b>	<b>10</b>	
<b>ČISTÝ NEÚROKOVÝ VÝNOS</b>	<b>11</b>	
<b>Výnosy z poplatkov a provízií</b>	<b>12</b>	
z toho: prijaté poplatky a provízie vo vzťahu ku klientom	13	
v tom: prijaté poplatky a provízie z úverov	14	
prijaté poplatky a provízie z vkladových produktov a bankových transakcií	15	
<b>Náklady na poplatky a provízie</b>	<b>16</b>	
<b>Prijaté dividendy</b>	<b>17</b>	
<b>Výnosy z operácií s dlhovými cennými papiermi</b>	<b>18</b>	
z toho: výnosy z precenenia dlhových cenných papierov na reálnu hodnotu	19	
<b>Náklady na operácie s dlhovými cennými papiermi</b>	<b>20</b>	
z toho: náklady na precenenie cenných papierov na reálnu hodnotu	21	
<b>Výnosy z operácií s majetkovými cennými papiermi</b>	<b>22</b>	
z toho: výnosy z precenenia majetkových cenných papierov na reálnu hodnotu	23	
<b>Náklady na operácie s majetkovými cennými papiermi</b>	<b>24</b>	
z toho: náklady na precenenie cenných papierov na reálnu hodnotu	25	
<b>Zisk a strata z devízových operácií</b>	<b>26</b>	
z toho: náklady na devízové operácie	27	
<b>Zisk a strata z pevných termínovaných operácií a opcií</b>	<b>28</b>	
v tom: zisk a strata z menových operácií	29	
zisk a strata z úrokových operácií	30	
zisk a strata z akciových operácií	31	
zisk a strata z komoditných operácií	32	
zisk a strata z kreditných operácií	33	
z toho: náklady pevných termínových operácií a opcií	34	

a	b	l
Výnosy z ostatných operácií	35	
Náklady na ostatné operácií	36	
<b>ČISTÝ PREVÁDZKOVÝ ZISK A STRATA</b>	<b>37</b>	
Zisk a strata z investícií do hmotného majetku preceňovaného	38	
Čisté výnosy z postúpených pohľadávok	39	
Výnosy z prevodu hmotného a nehmotného majetku	40	
Náklady na prevod hmotného a nehmotného majetku	41	
Iné prevádzkové výnosy	42	
Iné prevádzkové náklady	43	
<b>VŠEOBECNÉ PREVÁDZKOVÉ NÁKLADY</b>	<b>44</b>	
Osobné náklady	45	
Dane a poplatky	46	
Ostatné administratívne náklady	47	
v tom: nakupované služby	48	
z toho: náklady na konzultačné a poradenské služby	49	
náklady na správu a údržbu informačných technológií	50	
náklady na propagáciu	51	
ostatné nakupované výkony	52	
Odpisy hmotného majetku	53	
Odpisy nehmotného majetku	54	
<b>ČISTÁ TVORBA REZERV A OPRAVNÝCH POLOŽIEK</b>	<b>55</b>	
Čistá tvorba opravných položiek	56	
Čistá tvorba rezerv	57	
v tom: výnosy zo zrušenia rezerv	58	
náklady na tvorbu rezerv	59	
<b>ZISK PRED ZDANENÍM / STRATA</b>	<b>60</b>	
<b>DAŇ Z PRÍJMOV</b>	<b>61</b>	
<b>ZISK/STRATA BEŽNÉHO OBDOBIA</b>	<b>62</b>	

(údaje v tis. eur)

EKONOMICKÉ SEKTORY	č.r.	Úroky splatné, ale nezaplatené, ak je ich omeškanie dlhšie ako 90 dní				
		1	2	3	4	5
a	b	Úrokové náklady na vklady a prijaté úvery celkom	Náklady na poplatky a provízie	Úrokové výnosy z poskytnutých úverov celkom	Výnosy z poplatkov a provízií	
<b>CELKOM</b>	<b>1</b>					
<b>Banky a centrálné banky</b>	<b>2</b>					
Centrálné banky	3					
z toho: REPO obchody a obrátené REPO obchody s NBS	4					
Banky	5					
z toho: nerezidenti	6					
<b>Verejná správa</b>	<b>7</b>					
z toho: Štátna pokladnica	8					
<b>Obyvateľstvo ( účty občanov)</b>	<b>9</b>					
<b>Nefinančné inštitúcie (S11)</b>	<b>10</b>					
<b>Ostatné sektory</b>	<b>11</b>					

Návod vykazovanej položky	č.r.	SPOLU	Banky	Retail (S.14 + S.15)	Nefinančné spoločnosti (S.11)	Ostatné sektory
a	b	1	2	3	4	5
<b>Čistá tvorba opravných položiek</b>	1					
v tom: výnosy zo zrušenia opravných položiek z dôvodu postúpenia pohľadávok	2					
výnosy zo zrušenia opravných položiek z dôvodu odpisu pohľadávok	3					
ostatné výnosy zo zrušenia opravných položiek na pohľadávky	4					
náklady na tvorbu opravných položiek na pohľadávky	5					
výnosy z odpísaných pohľadávok	6					
náklady na odpis pohľadávok	7					
výnosy zo zrušenia opravných položiek na iné aktíva ako pohľadávky	8					
náklady na tvorbu opravných položiek na iné aktíva ako pohľadávky	9					
<b>Čisté výnosy z postúpených pohľadávok</b>	10					
v tom: výnosy z postúpenia pohľadávok	11					
náklady na postúpenie pohľadávok	12					

## Metodika na vypracúvanie výkazu ziskov a strát Bil (NBS) 2-12

1. Údaje sa uvádzajú podľa medzinárodných účtovných štandardov v súlade s Nariadením Európskeho parlamentu a Rady (ES) č. 1606/2002 zo dňa 19. júla 2002 o uplatňovaní medzinárodných účtovných noriem (Mimoriadne vydanie Ú. v. EÚ, kap. 13/zv. 29) v platnom znení.
2. Na strane 3/4 výkazu na riadkoch 7 až 10 sa uvádzajú len údaje za účty rezidentov.
3. Na účely vykazovania sa na účely hlásenia rozumie
  - a) rezidentom 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,
  - b) nerezydentom fyzická osoba alebo právnická osoba, ktorá nie je rezidentom,
  - c) nefinančnou inštitúciou (S.11) nefinančná inštitúcia podľa klasifikácie inštitucionálnych sektorov v systéme národných účtov Slovenskej republiky. Obsah inštitucionálnych sektorov a subsektorov je uvedený v Nariadení Európskej rady č. 2223/1996 z 25.06.1996 o Európskom systéme národných a regionálnych účtov v spoločenstve,
  - d) retailom obyvateľstvo (S.143, 144 a 145), domácnosti – živnosti (S.141 a 142) a neziskové organizácie slúžiace domácnostiam (S.15) podľa klasifikácie inštitucionálnych sektorov v systéme národných účtov,
  - e) domácnosťami (S.14) a neziskovými inštitúciami slúžiacimi domácnostiam (S.15) jednotlivci alebo skupiny jednotlivcov ako spotrebitelia a výrobcovia tovaru a poskytovatelia nefinančných služieb výhradne pre svoju vlastnú konečnú spotrebu a ako výrobcovia trhového tovaru a poskytovatelia nefinančných a finančných služieb za predpokladu, že ich činnosti nie sú činnosťami kvázi spoločností. Neziskové inštitúcie slúžiace domácnostiam, ktoré sa zaoberajú hlavne výrobou netrhového tovaru a službami určenými pre určité skupiny domácností, sú tiež zahrnuté.
4. V kolónke označenej ako „Druh hlásenia:“ sa uvádza, ak ide o hlásenie k poslednému dňu kalendárneho roka, či ide o hlásenie predbežné, riadne alebo mimoriadne.
5. Použité skratky

CP	-	cenné papiere
č. r.	-	číslo riadku
r.	-	riadok
IAS	-	medzinárodné účtovné štandardy
tis.	-	tisíc
NBS	-	Národná banka Slovenska.

VZOR

Bd (LJK) 3-12

Strana: 1/5

## HLÁSENIE O AKTUÁLNEJ ZOSTATKOVEJ DOBE SPLATNOSTI AKTÍV A PASÍV A O ODHADOVANEJ DOBE SPLATNOSTI AKTÍV A PASÍV

Názov banky /pobočky zahraničnej banky: Kód banky / pobočky zahraničnej banky: Druh hlásenia: Hlásenie ku dňu: 

Čiast' A: Hlásenie o aktuálnej zostatkovej splatnosti aktív a pasív

Ukazovateľ	Č. r.	a											Celkom (stl. 1 až stl. 10)	
		1 splatnosť do 7 dní	2 splatnosť od 8 do 30 dní	3 splatnosť od 31 do 90 dní	4 splatnosť od 91 do 180 dní	5 splatnosť od 181 do 270 dní	6 splatnosť od 271 do 360 dní	7 splatnosť od 361 do 720 dní	8 splatnosť od 721 do 1800 dní	9 splatnosť od 1801 dní	10 nespecifikované položky	11		
<b>Časť I - SÚVAHOVÉ ÚČTY AKTÍV A PASÍV</b>														
<b>SÚČET SÚVAHOVÝCH ÚČTOV AKTÍV</b>														
pokladničné hodnoty	1													
účty centrálnych bánk a šekové požstové účty	2													
účty ostatných bánk	3													
účty ostatných bánk	4													
účty klientov a subjektov verejnej správy	5													
príjmy budúcich období	6													
štátne pokladničné poukážky	7													
štátne dlhopisy	8													
podl. poukážky a dlhopisy centrálnych bánk	9													
ostatné dlhové cenné papiere	10													
ostatné CP na predaj a CP v reálnej hodnote proti zisku a strate	11													
cenné papiere so zriadeným záložným právom (z r. 7 až 11 a r. 15)	12													
kupony dlhových cenných papierov so splatnosťou dlhových cenných papierov do 1 mesiaca vrátane (z r. 7 až 10)	13													
kupony dlhových cenných papierov so splatnosťou dlhových cenných papierov nad 1 mesiac (z r. 7 až 10)	14													
ostatné finančné investície	15													
hmotný a nehmotný majetok	16													
ostatné aktíva	17													
<b>SÚČET SÚVAHOVÝCH ÚČTOV PASÍV</b>	<b>18</b>													
účty centrálnych bánk a šekové požstové účty	19													
účty ostatných bánk	20													
účty klientov a subjektov verejnej správy	21													
záväzky voči AR DaLu	22													
záväzky voči fyzickým osobám	23													
záväzky voči právnickým osobám a voči subjektom verejnej správy okrem AR DaLu	24													
vydané krátkodobé cenné papiere	25													
vydávky budúcich období	26													
dotácie a podobné zdroje	27													
emisia dlhopisov	28													
emitované hypotekárne záložné listy	29													
rezervy a vlastné imanie	30													
ostatné pasíva	31													
<b>ČISTÁ SÚVAHOVÁ POZÍCIA LIKVIDITY (r. 1-r. 18)</b>	<b>32</b>													
<b>KUMULATÍVNA ČISTÁ SÚVAHOVÁ POZÍCIA LIKVIDITY</b>	<b>33</b>													
<b>ČISTÁ SÚVAHOVÁ POZÍCIA LIKVIDITY V CZK</b>	<b>34</b>													
<b>ČISTÁ SÚVAHOVÁ POZÍCIA LIKVIDITY V USD</b>	<b>35</b>													
<b>ČISTÁ SÚVAHOVÁ POZÍCIA LIKVIDITY V EUR</b>	<b>36</b>													

Ukazovateľ	Č.č.	splatnosť do 7 dní	splatnosť od 8 do 30 dní	splatnosť od 31 do 90 dní	splatnosť od 91 do 180 dní	splatnosť od 181 do 270 dní	splatnosť od 271 do 360 dní	splatnosť od 361 do 720 dní	splatnosť od 721 do 1800 dní	splatnosť od 1801 dní	nespecifikované položky	Celkom (stl. 1 až stl. 10)
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>Časť II. - VYBRANÉ PODSÚVAHOVÉ ÚČTY AKTÍV A PODSÚVAHOVÉ ÚČTY PASÍV</b>												
<b>SÚČET VYBRANÝCH PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOV AKTÍV</b>												
prísľuby na prijatie úveru	37											
z toho: neodvolateľné	38											
ostatné záväzky zo zabezpečení voči bankám	39											
z toho: zabezpečenia prijaté v REPO obchodoch	40											
ostatné záväzky zo zabezpečení voči klientom	41											
z toho: zabezpečenia prijaté v REPO obchodoch	42											
prijaté záruky z akreditívov	43											
pohľadávky zo spotových operácií	44											
pohľadávky z termínových operácií	45											
pohľadávky z operácií s opciami	46											
prísľuby na poskytnutie úveru bankám	47											
z toho: neodvolateľné	48											
prísľuby na poskytnutie úveru bankám	49											
z toho: neodvolateľné	50											
prísľuby na poskytnutie úveru klientom	51											
z toho: neodvolateľné	52											
ostatné pohľadávky zo zabezpečení voči bankám	53											
ostatné pohľadávky zo zabezpečení voči klientom	54											
poskytnuté záruky z akreditívov	55											
záväzky zo spotových operácií	56											
záväzky z termínových operácií	57											
záväzky z operácií s opciami	58											
<b>ČISTÁ PODSÚVAHOVÁ POZÍCIA LIKVIDITY (r. 37-r.48)</b>	<b>59</b>											
<b>KUMULATÍVNA ČISTÁ PODSÚVAHOVÁ POZÍCIA LIKVIDITY</b>	<b>60</b>											
<b>ČISTÁ PODSÚVAHOVÁ POZÍCIA LIKVIDITY V CZK</b>												
<b>ČISTÁ PODSÚVAHOVÁ POZÍCIA LIKVIDITY V USD</b>	<b>61</b>											
<b>ČISTÁ PODSÚVAHOVÁ POZÍCIA LIKVIDITY V EUR</b>	<b>62</b>											
<b>ČISTÁ PODSÚVAHOVÁ POZÍCIA LIKVIDITY V EUR</b>	<b>63</b>											
Stále aktíva banky	64											
Nelikvidné aktíva banky	65											
Vybrané položky pasív	66											
<b>UKAZOVATEL</b>												
<b>STÁLÝCH AKTÍV A NELIKVIDNÝCH AKTÍV BANKY</b>	<b>67</b>											
<b>NA DVE DESATINNÉ MIESTA</b>												
<b>(r. 64 + r. 65) / r. 66</b>												
Likvidné aktíva banky	68											
Volatálne pasíva banky	69											
<b>UKAZOVATEL</b>												
<b>LIKVIDNÝCH AKTÍV BANKY</b>	<b>70</b>											
<b>NA DVE DESATINNÉ MIESTA</b>												
<b>(r. 68 / r. 69)</b>												



ČIŠŤ B - Hlasenie o vybraných cenných papieroch

Cenné papiere a	Emitent alebo ručiteľ b	č. r.	Suma v účtovníctve 1	Zrážka 2	Suma pred aplikovaním zrážky 3	Suma po aplikovaní zrážky 4
pokladničné poukážky	Státy Európskeho únie, Spojené štáty americké, Kanada, Spojené kráľovstvo Veľkej Británie a Severného Írska, Japonsko a Švajčiarsko a centrálné banky štátov Eurosystemu, Spojených štátov amerických, Kanady, Spojeného kráľovstva Veľkej Británie a Severného Írska, Japonska a Švajčiarska	1		1%		
dlhopisy s variabilným kupónom alebo kupónové dlhopisy so zostatkovou dobou fixácie kupónu do jedného roka vrátane alebo bezkupónové dlhopisy so zostatkovou splatnosťou do jedného roka vrátane emitované alebo zarúčené na 100% výšky istiny a kupónových platieb	Státy Európskeho únie, Spojené štáty americké, Kanada, Spojené kráľovstvo Veľkej Británie a Severného Írska, Japonsko a Švajčiarsko a centrálné banky štátov Eurosystemu, Spojených štátov amerických, Kanady, Spojeného kráľovstva Veľkej Británie a Severného Írska, Japonska a Švajčiarska	2		1%		
hypotekárne záložné listy, komunálne obligácie alebo dlhopisy vydané zahraničnou bankou, ak platí, že peňažné prostriedky získané emisou dlhopisov vydaných zahraničnou bankou sú investované do takých aktív, ktoré do splatnosti týchto dlhopisov kryjú záväzky emitenta spojené s emisou týchto dlhopisov a ktoré môžu byť v prípade platobnej neschopnosti emitenta prednostne použité na vyplatenie menovitej hodnoty dlhopisov a výnosu z dlhopisov, a ak platí, že nad touto zahraničnou bankou je vykonávaný dohľad chrániaci záujmy majiteľov dlhopisov (ďalej len „zahranične kryté dlhopisy“), so zostatkovou splatnosťou do jedného roka vrátane	hypotekárne banky a zahraničné banky so sídlom v štáte Európskeho hospodárskeho priestoru, Spojených štátov amerických, Kanade, Japonsku a Švajčiarsku	3		1%		
kupónové dlhopisy so zostatkovou dobou fixácie kupónu od jedného do piatich rokov vrátane alebo bezkupónové dlhopisy so zostatkovou splatnosťou od jedného do piatich rokov vrátane emitované alebo zarúčené na 100% výšky istiny aj kupónových platieb	Státy Európskeho únie, Spojené štáty americké, Kanada, Spojené kráľovstvo Veľkej Británie a Severného Írska, Japonsko a Švajčiarsko a centrálné banky štátov Eurosystemu, Spojených štátov amerických, Kanady, Spojeného kráľovstva Veľkej Británie a Severného Írska, Japonska a Švajčiarska	4		3%		
hypotekárne záložné listy, komunálne obligácie alebo zahranične kryté dlhopisy so zostatkovou splatnosťou od jedného do piatich rokov vrátane	hypotekárne banky a zahraničné banky so sídlom v štáte Európskeho hospodárskeho priestoru, Spojených štátov amerických, Kanade, Japonsku a Švajčiarsku	5		3%		
kupónové dlhopisy so zostatkovou dobou fixácie kupónu od piatich do desiatich rokov vrátane alebo bezkupónové dlhopisy so zostatkovou splatnosťou od piatich do desiatich rokov vrátane emitované alebo zarúčené na 100% výšky istiny aj kupónových platieb	Státy Európskeho únie, Spojené štáty americké, Kanada, Spojené štáty americké, Kanada, Spojené kráľovstvo Veľkej Británie a Severného Írska, Japonsko a Švajčiarsko a centrálné banky štátov Eurosystemu, Spojených štátov amerických, Kanady, Spojeného kráľovstva Veľkej Británie a Severného Írska, Japonska a Švajčiarska	6		6%		
hypotekárne záložné listy, komunálne obligácie alebo zahranične kryté dlhopisy so zostatkovou splatnosťou od piatich do desiatich rokov vrátane	hypotekárne banky a zahraničné banky so sídlom v štáte Európskeho hospodárskeho priestoru, Spojených štátov amerických, Kanade, Japonsku a Švajčiarsku	7		6%		
kupónové dlhopisy so zostatkovou dobou fixácie kupónu nad desať rokov alebo bezkupónové dlhopisy so zostatkovou splatnosťou nad desať rokov emitované alebo zarúčené na 100% výšky istiny aj kupónových platieb	Státy Európskeho únie, Spojené štáty americké, Kanada, Spojené kráľovstvo Veľkej Británie a Severného Írska, Japonsko a Švajčiarsko a centrálné banky štátov Eurosystemu, Spojených štátov amerických, Kanady, Spojeného kráľovstva Veľkej Británie a Severného Írska, Japonska a Švajčiarska	8		10%		
hypotekárne záložné listy, komunálne obligácie alebo zahranične kryté dlhopisy so zostatkovou splatnosťou nad desať rokov	hypotekárne banky a zahraničné banky so sídlom v štáte Európskeho hospodárskeho priestoru, Spojených štátov amerických, Kanade, Japonsku a Švajčiarsku	9		10%		
ostatné dlhové cenné papiere kótované na regulovaných trhoch, účtované ako finančné nástroje a oceňované v reálnej hodnote proti zisku a strate a finančné nástroje na predaj		10		20%		
ostatné dlhové cenné papiere kótované na regulovaných trhoch účtované ako finančné nástroje držané do splatnosti a ako vklady a úvery		11		20%		
ostatné kapitálové cenné papiere kótované na regulovaných trhoch		12		30%		

Čísť C: Hlásenie o odhadovanej dobe splatnosti aktív a pasív

Ukazovateľ	Č.r.	splatnosť do 7 dní	splatnosť od 8 do 30 dní	splatnosť od 31 do 90 dní	splatnosť od 91 do 180 dní	splatnosť od 181 do 270 dní	splatnosť od 271 do 360 dní	splatnosť od 361 do 720 dní	splatnosť od 721 do 1800 dní	splatnosť od 1801 dní	nespecifikované položky	Celkom (stl.1 až stl.10)
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>Časť I. - SÚVAHOVÉ ÚČTY AKTÍV A PASÍV</b>												
<b>SÚČET SÚVAHOVÝCH ÚČTOV AKTÍV</b>												
1												
2												
3												
4												
5												
6												
7												
8												
9												
10												
11												
12												
13												
14												
15												
16												
17												
18												
19												
20												
21												
22												
23												
24												
25												
26												
27												
28												
29												
30												
31												
32												
33												
<b>KUMULATÍVNA ČISTÁ SÚVAHOVÁ POZÍCIA LIKVIDITY (r.1-r.18)</b>												
34												
35												
36												

Ukazovateľ	Č. r.	splatnosť do 7 dní	splatnosť od 8 do 30 dní	splatnosť od 31 do 90 dní	splatnosť od 91 do 180 dní	splatnosť od 181 do 270 dní	splatnosť od 271 do 360 dní	splatnosť od 361 do 720 dní	splatnosť od 721 do 1800 dní	splatnosť od 1801 dní	nespecifikované položky	Celkom (stl.1 až stl.10)
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>Časť II - VYBRANÉ PODSÚVAHOVÉ ÚČTY AKTÍV A PODSÚVAHOVÉ ÚČTY PASÍV</b>												
<b>SÚČETVYBRANÝCH PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOV AKTÍV</b>												
príslužby na prijaté úvery	37											
z toho: neodvolateľné	38											
39	39											
ostatné záväzky zo zabezpečení voči bankám	40											
z toho: zabezpečenia prijaté v REPO obchodoch	41											
ostatné záväzky zo zabezpečení voči klientom	42											
z toho: zabezpečenia prijaté v REPO obchodoch	43											
prijaté záručky z akreditívov	44											
pohľadávky zo spotových operácií	45											
pohľadávky z termínových operácií	46											
pohľadávky z operácií s opциями	47											
<b>SÚČETVYBRANÝCH PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOV PASÍV</b>	48											
príslužby na poskytnuté úvery bankám	49											
z toho: neodvolateľné	50											
príslužby na poskytnuté úvery klientom	51											
z toho: neodvolateľné	52											
53	53											
ostatné pohľadávky zo zabezpečení voči bankám	54											
ostatné pohľadávky zo zabezpečení voči klientom	55											
poskytnuté záručky z akreditívov	56											
záväzky zo spotových operácií	57											
záväzky z termínových operácií	58											
záväzky z operácií s opциями	59											
<b>ČISTÁ PODSÚVAHOVÁ POZÍCIA LIKVIDITY (r.37-r.48)</b>	60											
<b>KUMULATÍVNA ČISTÁ PODSÚVAHOVÁ POZÍCIA LIKVIDITY</b>												
<b>ČISTÁ PODSÚVAHOVÁ POZÍCIA LIKVIDITY V CZK</b>	61											
<b>ČISTÁ PODSÚVAHOVÁ POZÍCIA LIKVIDITY V USD</b>	62											
<b>ČISTÁ PODSÚVAHOVÁ POZÍCIA LIKVIDITY V EUR</b>	63											

**Metodika na vypracúvanie  
hlásenia o aktuálnej zostatkovej dobe splatnosti aktív a pasív a o odhadovanej  
dobe splatnosti aktív a pasív Bd (LIK) 3-12**

1. Údaje v hlásení sa uvádzajú v tisícoch eur. V kolónke onačenej ako „Druh hlásenia:“ sa uvádza, ak ide o hlásenie k poslednému dňu kalendárneho roka, či ide o hlásenie predbežné, riadne alebo mimoriadne.
2. V jednotlivých stĺpcoch Hlásenia o aktuálnej zostatkovej dobe splatnosti aktív a pasív (ďalej Časť A) a o odhadovanej dobe splatnosti aktív a pasív (ďalej Časť C) sa položky uvádzajú v čistej hodnote, t. j. po zohľadnení oprávok a opravných položiek. Výnimkou je majetok, ku ktorému sa opravné položky tvoria na portfóliovom základe. Tento majetok sa vykazuje v hrubej hodnote v jednotlivých stĺpcoch podľa zostatkovej aktuálnej alebo odhadovanej splatnosti a opravné položky vytvorené k tomuto majetku sa vykazujú v stĺpci 10 so záporným znamienkom.
3. Vysvetlivky k obsahu riadkov v časti I hlásenia:
  - v r. 2 sa uvádza pokladnica, zlato a hodnoty na ceste,
  - v r. 7 až 11 a v r. 15 sa uvádzajú CP vrátane tých, na ktoré je zriadené záložné právo,
  - v r. 15 sa uvádza objem podielových CP a vkladov v obchodných spoločnostiach s rozhodujúcim a podstatným vplyvom,
  - v r. 16 sa uvádza hmotný majetok a nehmotný majetok vrátane neobežných aktív určených na predaj (IFRS 5),
  - v r. 21 sa uvádza pripísanie štátnej prémie klientom,
  - v r. 22 sa vykazujú záväzky voči Ministerstvu financií Slovenskej republiky alebo voči Štátnej pokladnici z operácií na finančnom trhu, ktoré v ich mene vykonáva Agentúra pre riadenie dlhu a likvidity.
4. Vysvetlivky k obsahu riadkov v časti II hlásenia:
  - v r. 40 až r. 44 a v r. 53 až r. 55 sa uvádzajú prijaté, alebo poskytnuté zabezpečenia. Členenie zabezpečení prijatých v REPO obchodoch na zabezpečenia voči bankám a voči klientom sa uskutočňuje na základe ručiteľa alebo emitenta CP prípadne iného finančného nástroja, nie na základe dlžníka. V prípade prevodu cenného papiera prijatého ako zabezpečenie (napr. zabezpečovacím prevodom cenného papiera) v rámci REPO obchodu na inú osobu sa takéto cenné papiere nevykazujú,
  - v r. 40 a r. 41 alebo r. 49, r. 50 a r. 53 sa uvádzajú aj NBS a zahraničné centrálné banky,
  - v r. 42 a r. 43 alebo r. 54 sa uvádzajú aj zabezpečenia prijaté, alebo poskytnuté verejnej správe a medzinárodným organizáciám,
  - v r. 51 a r. 52 sa uvádzajú aj prísľuby na poskytnutie úveru verejnej správe a medzinárodným organizáciám,
  - v r. 45 a r. 56 sa uvádza hodnota podkladových nástrojov všetkých spotových operácií,
  - v r. 46 a r. 57 sa uvádza hodnota podkladových nástrojov tých termínových operácií, u ktorých dochádza k výmene podkladového nástroja, t.j. pri ich vyrovnaní sa skutočne dodáva podkladový nástroj a nejde len o finančné vyrovnanie bez dodania podkladového nástroja. Za výmenu podkladového nástroja sa považuje aj výmena peňažných tokov, najmä keď sú peňažné toky v rôznych menách,
  - v r. 47 a r. 58 sa uvádza hodnota podkladových nástrojov tých operácií s opciami, u ktorých v prípade realizácie dochádza k výmene podkladového nástroja.
5. Údaje v r. 64 a r. 65 v časti A sa nevzťahujú na pobočku zahraničnej banky.

6. Medzi jednotlivými riadkami hlásenia platia pre všetky stĺpce tieto väzby:  
 r. 1 = r. 2 + 3 + 4 + . . . +11+ 15+16+17  
 r. 18 = r. 19 + 20 + 21 + 25+26+27+28+30+31  
 r. 37 = r. 38 + 40 + 42 + 44 + 45 + 46 + 47  
 r. 48 = r. 49 + 51 + 53 + 54 + 55 + 56 + 57 + 58
7. Kumulatívne čisté pozície v r. 33 a r. 60 sa vypočítajú ako súčet hodnôt zo všetkých predchádzajúcich stĺpcov vrátane vyplňovaného stĺpca v predchádzajúcom riadku, t.j. r. 32 a r. 59. Napríklad kumulatívna čistá súvahová pozícia v stĺpci 4 sa vypočíta ako súčet hodnôt v r. 32 v stĺpcoch 1 až 4.

### Vysvetlivky týkajúce sa vyplňania Časti A

8. V stĺpci 10 sa uvádza iba taký majetok a také záväzky, ktorých časová splatnosť nie je špecifikovaná, nemajú splatnosť, alebo ak ich členenie z hľadiska zostatkovej doby splatnosti nie je možné. Výnimkou sú tie splátky pohľadávok oceňovaných individuálne bez identifikovaného znehodnotenia a pohľadávok oceňovaných individuálne s identifikovaným znehodnotením, ktoré sú v omeškani, všetky splátky pohľadávok, u ktorých došlo k zlyhaniu, bez ohľadu na omeškanie a ostatné aktíva, u ktorých došlo k zlyhaniu; tieto sa vykazujú v stĺpci 10. Pri vykazovaní pohľadávok, u ktorých nedošlo k zlyhaniu, sa jednotlivé splátky istiny, pri splácaní ktorých nedošlo k omeškaniu, vykazujú v stĺpcoch podľa zostatkovej doby splatnosti určenej podľa dohodnutého splátkového kalendára.
9. V stĺpci 10 sa uvádza aj nerozdelený zisk z minulých rokov alebo neuhradená strata z minulých rokov. Hospodársky výsledok v schvaľovacom konaní, ktorý je ziskom, sa v období od 1. januára do 31. marca vrátane uvádza v stĺpci 4 a v období od 1. apríla do 30. júna vrátane v stĺpci 3. Hospodársky výsledok v schvaľovacom konaní, ktorý je stratou, sa uvádza v stĺpci 10.
10. V stĺpci 10 sa uvádzajú aj oceňovacie rozdiely účtované do vlastného imania a reálne hodnoty derivátov zaúčtované v súvahe.
11. V r. 7 až 10 sa vykazujú všetky dlhové cenné papiere podľa ich zostatkovej doby splatnosti. V r. 12 sa vykazujú cenné papiere podľa doby splatnosti záväzku banky, ktorý zabezpečujú. Ak ide o dlhové cenné papiere, ktorých splatnosť je kratšia ako splatnosť záväzku, ktorý zabezpečujú, vykazujú sa podľa tejto kratšej doby ich vlastnej splatnosti.
12. Cenné papiere prijaté v obrátených REPO obchodoch sa vykazujú podľa zostatkovej doby splatnosti príslušného obráteného REPO obchodu. Ostatné prijaté spôsoby zabezpečenia sa vykazujú v stĺpci 10.
13. Pri vykazovaní spotových a termínových operácií a operácií s opcami podsúvahové pohľadávky a záväzky z týchto obchodov sa vykazujú do jednotlivých dôb splatnosti podľa dátumu vysporiadania, ak ide o peňažný tok, alebo podľa zostatkovej splatnosti podkladového nástroja, ak ide o podkladový nástroj, ktorý nie je peňažným tokom (napr. cenný papier pri termínovom obchode pred dátumom vysporiadania).
14. Prísľuby na poskytnutie, alebo prijatie úveru sa do jednotlivých časových pásiem vykazujú podľa doby, kedy banka alebo pobočka zahraničnej banky predpokladá poskytnutie, alebo prijatie tohto úveru, pričom sa nezohľadňuje doba splatnosti príslušného úveru.

## Vysvetlivky týkajúce sa vyplňania časti B

15. V r. 1 až 12 sa uvádzajú dlhové cenné papiere účtované v bilancii aktív a pasív, ako aj dlhové cenné papiere prijaté v obrátených REPO obchodoch, ak je ich zostatková splatnosť dlhšia ako jeden mesiac.
16. Neuvádzajú sa tu cenné papiere, u ktorých došlo k zlyhaniu a ktoré boli poskytnuté ako zabezpečenie na obdobie dlhšie ako jeden mesiac a cenné papiere s inverznou pohyblivou úrokovou sadzbou.
17. Cenné papiere v stĺpcoch 3 a 4 sa vykazujú v reálnej hodnote (vrátane cenných papierov držaných do splatnosti) zvýšenej o alikvotný úrokový výnos.

## Vysvetlivky týkajúce sa vyplňania časti C

18. V časti C sa uvádzajú údaje podľa odhadovanej doby splatnosti aktív a pasív v základnom scenári k poslednému dňu príslušného mesiaca kalendárneho roka.
19. Pri vykazovaní splátok z pohľadávok oceňovaných individuálne bez identifikovaného znehodnotenia a pohľadávok oceňovaných individuálne s identifikovaným znehodnotením, pri splácaní ktorých nedošlo k omeškaniu, sa tieto splátky vykazujú podľa ich odhadovanej splatnosti, a to aj v prípade pohľadávok, ak banka alebo pobočka zahraničnej banky plánuje poskytnúť tieto prostriedky ďalšiemu klientovi ihneď po splatení pohľadávky.
20. Cenné papiere vrátane majetkových cenných papierov sa vykazujú podľa zámeru banky predať cenné papiere.
21. Diskonty, vyjadrujúce mieru trhového rizika súvisiaceho s rýchlym odpredajom aktív, ktoré sa použijú pri zaradovaní aktív do pásiem s kratšou splatnosťou, spôsobia, že zvyšná časť hodnoty aktíva sa premení na stratu banky v súvahe ako súčasť účtu ziskov a strát tak, aby časť I v časti C ostala vybilancovaná. Nemusí však platiť rovnosť veľkosti bilančnej sumy medzi časťou A a časťou C.
22. Prijaté spôsoby zabezpečenia, s výnimkou cenných papierov prijatých v obrátených REPO obchodoch, u ktorých banka alebo pobočka zahraničnej banky neočakáva ich realizáciu, sa vykazujú v stĺpci 10. Ak banka alebo pobočka zahraničnej banky predpokladá ich realizáciu, vykazujú sa do časového pásma, na ktoré sa tento predpoklad viaže.
23. Použité skratky

r.	-	riadok
Č.r.	-	číslo riadku
stĺ.	-	stĺpec
mes.	-	mesiac
CP	-	cenné papiere
ARDaL	-	Agentúra pre riadenie dlhu a likvidity
EUR	-	euro
CZK	-	česká koruna
USD	-	americký dolár
NBS	-	Národná banka Slovenska.
IFRS	-	Medzinárodné účtovné štandardy.

Hlásenie o citlivosti na zmenu úrokových mier

Názov banky / pobočky zahraničnej banky:

Kód banky / pobočky zahraničnej banky:

Druh hlásenia:

Hlásenie ku dňu:

Strana: 1/10

Časť A - EUR a CM spolu

Č.č.	Ukazovateľ	splatomosť											
		do 1 mesiaca	naď 1 mesiaca do 2	naď 2 mesiaca do 3	naď 3 mesiaca do 4	naď 4 mesiaca do 5	naď 5 mesiaca do 6	naď 6 mesiaca do 7	naď 7 mesiaca do 8	naď 8 mesiaca do 9	naď 9 mesiaca do 10	naď 10 mesiaca do 11	naď 11 mesiaca do 12
b	<b>Časť I - SÚVAHOVÉ ÚČTY AKTÍVA PASÍV</b>												
1	<b>SÚČET SÚVAHOVÝCH ÚČTOV AKTÍV (r.2+rr.4+8+rr.13)</b>												
2	poskytnuté úvery a vklady centrálnym bankám a ostatným bankám												
3	Z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
4	poskytnuté úvery a vklady klientom												
5	Z r.4: zaznamenané v obchodnej knihe												
6	Z r.4: úvery obyvateľstvu na nehnuteľnosti												
7	Z r.4: úvery podnikom investičné												
8	<b>dlhové cenné papiere</b>												
9	Z r.8: dlhové cenné papiere s kurzom												
10	Z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
11	Z r.8: dlhové cenné papiere bez kurzu												
12	Z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
13	<b>ostatné aktíva</b>												
14	Z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
15	<b>SÚČET SÚVAHOVÝCH ÚČTOV PASÍV (r.16+r.18+rr.21+rr.23+rr.24)</b>												
16	príjaté úvery a vklady od centrálnych bank a ostatných bank												
17	Z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
18	príjaté úvery a vklady od klientov												
19	Z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
20	Z r.18: bezúročné vkladné knižky bez výpovednej lehoty												
21	<b>emilované cenné papiere</b>												
22	Z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
23	<b>vlastné imanie a rezervy</b>												
24	<b>ostatné pasíva</b>												
25	Z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												

Č.č.	Ukazovateľ	splatomosť											
		do 1 mesiaca	naď 1 mesiaca do 2	naď 2 mesiaca do 3	naď 3 mesiaca do 4	naď 4 mesiaca do 5	naď 5 mesiaca do 6	naď 6 mesiaca do 7	naď 7 mesiaca do 8	naď 8 mesiaca do 9	naď 9 mesiaca do 10	naď 10 mesiaca do 11	naď 11 mesiaca do 12
c	<b>Časť II - PODSÚVAHOVÉ AKTÍVA PASÍVA</b>												
26	<b>SÚČET PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOV AKTÍV (r.28+rr.30+r.33+rr.35)</b>												
27	Z toho: podsúvahové aktíva zaznamenané v obchodnej knihe												
28	poľhadávky z pevných termínových operácií a opcií s menovými nástrojmi												
29	Z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
30	poľhadávky z nepevných termínových operácií a opcií s úrokovými nástrojmi												
31	Z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
32	Z r.30: forwardové a swapové operácie												
33	<b>ostatné poľhadávky z pevných termínových operácií a opcií</b>												
34	Z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
35	<b>SÚČET PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOV PASÍV (r.38+rr.40+rr.43+rr.45)</b>												
36	záväzky zo spotových operácií												
37	Z toho: podsúvahové pasíva zaznamenané v obchodnej knihe												
38	záväzky z pevných termínových operácií a opcií s menovými nástrojmi												
39	Z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
40	záväzky z pevných termínových operácií a opcií s úrokovými nástrojmi												
41	Z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
42	<b>ostatné záväzky z pevných termínových operácií a opcií</b>												
43	Z r.40: forwardové a swapové operácie												
44	<b>záväzky zo spotových operácií</b>												
45	Z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												





Číslo	Ukazovateľ	splnomosť											
		do 1 mesiaca	nad 1 mesiac a do 2 mesiacov	nad 2 mesiace a do 3 mesiacov	nad 3 mesiace a do 4 mesiacov	nad 4 mesiace a do 5 mesiacov	nad 5 mesiacov a do 6 mesiacov	nad 6 mesiacov a do 7 mesiacov	nad 7 mesiacov a do 8 mesiacov	nad 8 mesiacov a do 9 mesiacov	nad 9 mesiacov a do 10 mesiacov	nad 10 mesiacov a do 11 mesiacov	nad 11 mesiacov a do 12 mesiacov
b													
1	Časť I. - SÍŤVAHOVÉ ÚČTY AKTÍVA A PASÍVA												
2	SÍŤET SÍŤVAHOVÝCH ÚČTOV AKTÍVA (r.2+r.4+r.8+r.13)												
3	z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
4	poškýtnuté úvery a vklady klientom												
5	Z r. 4: zaznamenané v obchodnej knihe												
6	Z r. 4: úvery obyvatelstvu na nehnuteľnosti												
7	Z r. 4: úvery podnikom investičné												
8	dlhové cenové papiere												
9	Z r. 8: dlhové cenové papiere s kupónom												
10	Z r. 8: dlhové cenové papiere bez kupónu												
11	Z r. 8: dlhové cenové papiere bez kupónu												
12	Z r. 8: dlhové cenové papiere bez kupónu												
13	ostatné aktíva												
14	Z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
15	SÍŤET SÍŤVAHOVÝCH ÚČTOV PASÍVA (r.16+r.18+r.21+r.23+r.24)												
16	príjaté úvery a vklady od centrálnych bank a ostatných bank												
17	Z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
18	príjaté úvery a vklady od klientov												
19	Z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
20	Z r. 18: bežné účty, vkladné knižky bez výpovednej lehoty												
21	emitované cenové papiere												
22	Z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
23	vlastné imanie a rezervy												
24	ostatné pasíva												
25	Z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												

Číslo	Ukazovateľ	splnomosť											
		do 1 mesiaca	nad 1 mesiac a do 2 mesiacov	nad 2 mesiace a do 3 mesiacov	nad 3 mesiace a do 4 mesiacov	nad 4 mesiace a do 5 mesiacov	nad 5 mesiacov a do 6 mesiacov	nad 6 mesiacov a do 7 mesiacov	nad 7 mesiacov a do 8 mesiacov	nad 8 mesiacov a do 9 mesiacov	nad 9 mesiacov a do 10 mesiacov	nad 10 mesiacov a do 11 mesiacov	nad 11 mesiacov a do 12 mesiacov
c													
26	Časť II. - PODSÍVAHOVÉ AKTÍVA A PASÍVA												
27	SÍŤET PODSÍVAHOVÝCH ÚČTOV AKTÍVA (r.28+r.30+r.33+r.35)												
28	poľňadávky z pevných termínových operácií a opcií s menovými nástrojmi												
29	Z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
30	poľňadávky z pevných termínových operácií a opcií s úrokovými nástrojmi												
31	Z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
32	Z r. 30: forwardové a swapové operácie												
33	ostatné poľňadávky z pevných termínových operácií a opcií												
34	Z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
35	poľňadávky zo spotových operácií												
36	SÍŤET PODSÍVAHOVÝCH ÚČTOV PASÍVA (r.38+r.40+r.43+r.45)												
37	Z toho: poškýtnuté pasíva zaznamenané v obchodnej knihe												
38	ZÁVÄZKY Z PEVNÝCH TERMÍNOVÝCH OPERÁCIÍ A OPČÍ S MENOVÝMI NÁSTROJMI												
39	Z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
40	ZÁVÄZKY Z PEVNÝCH TERMÍNOVÝCH OPERÁCIÍ A OPČÍ S ÚROKOVÝMI NÁSTROJMI												
41	Z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
42	Z r. 40: forwardové a swapové operácie												
43	ostatné ZÁVÄZKY Z PEVNÝCH TERMÍNOVÝCH OPERÁCIÍ A OPČÍ												
44	Z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
45	ZÁVÄZKY ZO SPOTOVÝCH OPERÁCIÍ												



Číslo	Ukazovateľ	splnomosť											
		do 1 mesiaca	nad 1 mesiac a do 2 mesiacov	nad 2 mesiace a do 3 mesiacov	nad 3 mesiace a do 4 mesiacov	nad 4 mesiace a do 5 mesiacov	nad 5 mesiacov a do 6 mesiacov	nad 6 mesiacov a do 7 mesiacov	nad 7 mesiacov a do 8 mesiacov	nad 8 mesiacov a do 9 mesiacov	nad 9 mesiacov a do 10 mesiacov	nad 10 mesiacov a do 11 mesiacov	nad 11 mesiacov a do 12 mesiacov
b													
1	<b>Časť I. - SÍŤVAHOVÉ ÚČTY AKTÍVA A PASÍVA</b>												
2	SÍŤET SÍŤVAHOVÝCH ÚČTOV AKTÍV (r.2+r.4+r.8+r.13)												
3	z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
4	poškodené účty a vklady klientom												
5	Z r. 4: zaznamenané v obchodnej knihe												
6	Z r. 4: účty obyvatelstva na nehmotné prostriedky												
7	Z r. 4: účty podnikom investičné												
8	dlhové cenné papiere												
9	Z r. 8: dlhové cenné papiere s kupónom												
10	Z r. 8: dlhové cenné papiere bez kupónu												
11	Z r. 8: dlhové cenné papiere bez kupónu												
12	Z r. 8: dlhové cenné papiere bez kupónu												
13	ostatné aktíva												
14	Z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
15	SÍŤET SÍŤVAHOVÝCH ÚČTOV PASÍV (r.16+r.18+r.21+r.23+r.24)												
16	príjate účty a vklady od centrálnych bank a ostatných bank												
17	Z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
18	príjate účty a vklady od klientov												
19	Z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
20	Z r. 18: bežné účty, vkladné knižky bez výpočetnej lehoty												
21	emitované cenné papiere												
22	Z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
23	vlastné imanie a rezervy												
24	ostatné pasíva												
25	Z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												

Číslo	Ukazovateľ	splnomosť											
		do 1 mesiaca	nad 1 mesiac a do 2 mesiacov	nad 2 mesiace a do 3 mesiacov	nad 3 mesiace a do 4 mesiacov	nad 4 mesiace a do 5 mesiacov	nad 5 mesiacov a do 6 mesiacov	nad 6 mesiacov a do 7 mesiacov	nad 7 mesiacov a do 8 mesiacov	nad 8 mesiacov a do 9 mesiacov	nad 9 mesiacov a do 10 mesiacov	nad 10 mesiacov a do 11 mesiacov	nad 11 mesiacov a do 12 mesiacov
c													
26	<b>Časť II. - PODSÍŤVAHOVÉ AKTÍVA A PASÍVA</b>												
27	SÍŤET PODSÍŤVAHOVÝCH ÚČTOV AKTÍV (r.28+r.30+r.33+r.35)												
28	poľiadavky z pevných termínových operácií a opcií s menovými nástrojmi												
29	Z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
30	poľiadavky z pevných termínových operácií a opcií s úrokovými nástrojmi												
31	Z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
32	Z r. 30: forwardové a swapové operácie												
33	ostatne poľiadavky z pevných termínových operácií a opcií												
34	Z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
35	poľiadavky zo spotových operácií												
36	SÍŤET PODSÍŤVAHOVÝCH ÚČTOV PASÍV (r.38+r.40+r.43+r.45)												
37	Z toho: poškodené pasíva zaznamenané v obchodnej knihe												
38	ZÁVÄZKY Z PEVNÝCH TERMÍNOVÝCH OPERÁCIÍ A OPČÍ S MENOVÝMI NÁSTROJMI												
39	Z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
40	ZÁVÄZKY Z PEVNÝCH TERMÍNOVÝCH OPERÁCIÍ A OPČÍ S ÚROKOVÝMI NÁSTROJMI												
41	Z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
42	Z r. 40: forwardové a swapové operácie												
43	ostatne ZÁVÄZKY Z PEVNÝCH TERMÍNOVÝCH OPERÁCIÍ A OPČÍ												
44	Z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
45	ZÁVÄZKY ZO SPOTOVÝCH OPERÁCIÍ												



Číslo	Ukazovateľ	splnomosť											
		do 1 mesiaca	nad 1 mesiac a do 2 mesiacov	nad 2 mesiace a do 3 mesiacov	nad 3 mesiace a do 4 mesiacov	nad 4 mesiace a do 5 mesiacov	nad 5 mesiacov a do 6 mesiacov	nad 6 mesiacov a do 7 mesiacov	nad 7 mesiacov a do 8 mesiacov	nad 8 mesiacov a do 9 mesiacov	nad 9 mesiacov a do 10 mesiacov	nad 10 mesiacov a do 11 mesiacov	nad 11 mesiacov a do 12 mesiacov
b													
1	Časť I. - SÍVAHOVÉ ÚČTY AKTÍVA A PASÍVA												
2	SÚČET SÍVAHOVÝCH ÚČTOV AKTÍVA (r.2+r.4+r.8+r.13)												
3	z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
4	pokiaľ ide o vklady od klientov												
5	z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
6	z toho: vklady obyvatelstva na neplátateľnosť												
7	z toho: vklady podnikom investičné												
8	dlhové cenné papiere												
9	z toho: dlhové cenné papiere s kupónom												
10	z toho: dlhové cenné papiere bez kupónu												
11	z toho: dlhové cenné papiere bez kupónu												
12	z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
13	ostatné aktíva												
14	z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
15	SÚČET SÍVAHOVÝCH ÚČTOV PASÍVA (r.16+r.18+r.21+r.23+r.24)												
16	z toho: vklady od centrálnych bank a ostatných bank												
17	z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
18	prijaté úvery a vklady od klientov												
19	z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
20	z toho: bežné účty, vkladné knižky bez výpovednej lehoty												
21	emitované cenné papiere												
22	z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
23	kvalitné imanie a rezervy												
24	ostatné pasíva												
25	z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												

Číslo	Ukazovateľ	splnomosť											
		do 1 mesiaca	nad 1 mesiac a do 2 mesiacov	nad 2 mesiace a do 3 mesiacov	nad 3 mesiace a do 4 mesiacov	nad 4 mesiace a do 5 mesiacov	nad 5 mesiacov a do 6 mesiacov	nad 6 mesiacov a do 7 mesiacov	nad 7 mesiacov a do 8 mesiacov	nad 8 mesiacov a do 9 mesiacov	nad 9 mesiacov a do 10 mesiacov	nad 10 mesiacov a do 11 mesiacov	nad 11 mesiacov a do 12 mesiacov
c													
26	Časť II. - PODSÍVAHOVÉ AKTÍVA A PASÍVA												
27	SÚČET PODSÍVAHOVÝCH ÚČTOV AKTÍVA (r.28+r.30+r.33+r.35)												
28	z toho: poskytnuté aktíva zaznamenané v obchodnej knihe												
29	z toho: poskytnuté z pevných termínových operácií a opcií s menovými nástrojmi												
30	z toho: poskytnuté z pevných termínových operácií a opcií s úrokovými nástrojmi												
31	z toho: poskytnuté z derivátových operácií												
32	z toho: poskytnuté z derivátových operácií												
33	z toho: poskytnuté z derivátových operácií												
34	z toho: poskytnuté z derivátových operácií												
35	z toho: poskytnuté z derivátových operácií												
36	SÚČET PODSÍVAHOVÝCH ÚČTOV PASÍVA (r.38+r.40+r.43+r.45)												
37	z toho: poskytnuté pasíva zaznamenané v obchodnej knihe												
38	z toho: poskytnuté z pevných termínových operácií a opcií s menovými nástrojmi												
39	z toho: poskytnuté z pevných termínových operácií a opcií s úrokovými nástrojmi												
40	z toho: poskytnuté z derivátových operácií												
41	z toho: poskytnuté z derivátových operácií												
42	z toho: poskytnuté z derivátových operácií												
43	z toho: poskytnuté z derivátových operácií												
44	z toho: poskytnuté z derivátových operácií												
45	z toho: poskytnuté z derivátových operácií												



Číslo	Ukazovateľ	splnomosť											
		do 1 mesiaca	nad 1 mesiac a do 2 mesiacov	nad 2 mesiace a do 3 mesiacov	nad 3 mesiace a do 4 mesiacov	nad 4 mesiace a do 5 mesiacov	nad 5 mesiacov a do 6 mesiacov	nad 6 mesiacov a do 7 mesiacov	nad 7 mesiacov a do 8 mesiacov	nad 8 mesiacov a do 9 mesiacov	nad 9 mesiacov a do 10 mesiacov	nad 10 mesiacov a do 11 mesiacov	nad 11 mesiacov a do 12 mesiacov
b													
1	Časť I. - SÍŤVAHOVÉ ÚČTY AKTÍVA A PASÍVA												
2	SÍŤET SÍŤVAHOVÝCH ÚČTOV AKTÍVA (r.2+r.4+r.8+r.13)												
3	z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
4	poškýtnuté úvery a vklady klientom												
5	Z r.4: zaznamenané v obchodnej knihe												
6	Z r.4: úvery obyvatelstvu na nehnuteľnosti												
7	Z r.4: úvery podnikom investičné												
8	dlhové cenné papiere												
9	Z r. 8: dlhové cenné papiere s kupónom												
10	Z r. 8: dlhové cenné papiere bez kupónu												
11	Z r. 8: dlhové cenné papiere bez kupónu												
12	Z r. 8: dlhové cenné papiere bez kupónu												
13	ostatné aktíva												
14	Z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
15	SÍŤET SÍŤVAHOVÝCH ÚČTOV PASÍVA (r.16+r.18+r.21+r.23+r.24)												
16	príjaté úvery a vklady od centrálnych bánk a ostatných bánk												
17	Z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
18	príjaté úvery a vklady od klientov												
19	Z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
20	Z r. 18: bežné účty, vkladné knižky bez výpovednej lehoty												
21	emitované cenné papiere												
22	Z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
23	vlastné imanie a rezervy												
24	ostatné pasíva												
25	Z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												

Číslo	Ukazovateľ	splnomosť											
		do 1 mesiaca	nad 1 mesiac a do 2 mesiacov	nad 2 mesiace a do 3 mesiacov	nad 3 mesiace a do 4 mesiacov	nad 4 mesiace a do 5 mesiacov	nad 5 mesiacov a do 6 mesiacov	nad 6 mesiacov a do 7 mesiacov	nad 7 mesiacov a do 8 mesiacov	nad 8 mesiacov a do 9 mesiacov	nad 9 mesiacov a do 10 mesiacov	nad 10 mesiacov a do 11 mesiacov	nad 11 mesiacov a do 12 mesiacov
c													
26	Časť II. - PODSÍŤVAHOVÉ AKTÍVA A PASÍVA												
27	SÍŤET PODSÍŤVAHOVÝCH ÚČTOV AKTÍVA (r.28+r.30+r.33+r.35)												
28	poľňadávky z pevných termínových operácií a opcií s menovými nástrojmi												
29	Z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
30	poľňadávky z pevných termínových operácií a opcií s úrokovými nástrojmi												
31	Z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
32	Z r. 30: forwardové a swapové operácie												
33	ostatne poľňadávky z pevných termínových operácií a opcií												
34	Z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
35	poľňadávky zo spotových operácií												
36	SÍŤET PODSÍŤVAHOVÝCH ÚČTOV PASÍVA (r.38+r.40+r.43+r.45)												
37	Z toho: poškýtnuté pasíva zaznamenané v obchodnej knihe												
38	ZÁVÄZKY Z PEVNÝCH TERMÍNOVÝCH OPERÁCIÍ A OPČÍ S MENOVÝMI NÁSTROJMI												
39	Z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
40	ZÁVÄZKY Z PEVNÝCH TERMÍNOVÝCH OPERÁCIÍ A OPČÍ S ÚROKOVÝMI NÁSTROJMI												
41	Z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
42	Z r. 40: forwardové a swapové operácie												
43	ostatne ZÁVÄZKY Z PEVNÝCH TERMÍNOVÝCH OPERÁCIÍ A OPČÍ												
44	Z toho: zaznamenané v obchodnej knihe												
45	ZÁVÄZKY ZO SPOTOVÝCH OPERÁCIÍ												





**Metodika na vypracúvanie  
hlásenia o citlivosti na zmenu úrokových mier Bd (HUC) 53-04**

1. Údaje v hlásení sa uvádzajú v čistých účtovných hodnotách tak, ako boli ocenené podľa postupov účtovania ku dňu zostavovania hlásenia. V kolónke označenej ako „Druh hlásenia:“ sa uvádza, ak ide o hlásenie k poslednému dňu kalendárneho roka, či ide o hlásenie predbežné, riadne alebo mimoriadne.
2. Hlásenie sa vypracúva v piatich vyhotoveniach podľa jednotlivých mien takto:
  - a) „časť A“ - EUR a CM - sumárne za celú súvahu v eurách, kde súvahové účty aktív a pasív a hodnoty podkladových nástrojov evidovaných v podsúvahe v cudzej mene sa prepočítajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska platným ku dňu, ku ktorému sa hlásenie zostavuje; Európska centrálna banka a Národná banka Slovenska určujú a vyhlasujú referenčné výmenné kurzy k cudzím menám na základe čl. 12 ods. 12.1 Protokolu č. 4 o Štatúte Európskeho systému centrálnych bánk a Európskej centrálnej banky pripojeného k Zmluve o Európskej únii a k Zmluve o fungovaní Európskej únie (Ú. v. EÚ C 83, 30.3.2010), alebo na základe § 28 ods. 2 zákona Národnej rady Slovenskej republiky č. 566/1992 Zb. o Národnej banke Slovenska v znení neskorších predpisov,
  - b) za súvahové a podsúvahové aktíva a pasíva v menách
    1. „časť B“ EUR,
    2. „časť C“ USD,
    3. „časť D“ CZK,
    4. „časť E“ ostatné CM spolu.
3. V časti I sa v stĺpcoch 1 až 27 vyplňajú úrokovovo citlivé aktíva alebo pasíva a v stĺpci 28 sa vyplnia úrokovovo necitlivé položky. Úrokovovo citlivé aktíva alebo pasíva sa vyplnia do príslušného stĺpca podľa zostávajúcej doby do splatnosti u položiek s fixnou úrokovou sadzbou a podľa zostávajúcej doby do precenenia u položiek s variabilnou úrokovou sadzbou. V časti II sa vyplňajú podsúvahové aktíva a pasíva.
4. Pri zatriedovaní cenných papierov evidovaných v portfóliu finančné nástroje na predaj a v portfóliu finančné nástroje oceňované v reálnej hodnote proti zisku a strate sa rozlíši reálna hodnota (bez alikvotného úrokového výnosu) a priebežný alikvotný úrokový výnos z kupónov; reálna hodnota sa vykazuje podľa splatnosti dlhového cenného papiera, alebo podľa dátumu najbližšej fixácie úrokovej sadzby a alikvotný úrokový výnos podľa najbližšej výplaty kupónu.
5. Pri zatriedovaní dlhových cenných papierov evidovaných v portfóliu finančné nástroje držané do splatnosti a v portfóliu vklady a úvery sa rozlíši istina a alikvotný úrokový výnos; istina sa vykazuje podľa splatnosti dlhového cenného papiera alebo podľa dátumu najbližšej fixácie úrokovej sadzby a alikvotný úrokový výnos podľa najbližšej výplaty kupónu.
6. Pri zatriedovaní úverov s fixnou úrokovou sadzbou sa splátky istiny vykážu do pásma podľa splátkového kalendára a časové rozlíšenie úrokov podľa najbližšej splátky úroku.
7. Pri zatriedovaní úverov s variabilnou úrokovou sadzbou sa postupuje nasledovne: počas doby, kým je úroková sadzba fixovaná, sa splátky istiny vykážu do pásma podľa splátkového kalendára a časové rozlíšenie úrokov podľa najbližšej splátky úroku, zostatková (nezaradená) hodnota istiny sa zaraďuje do pásma podľa dátumu najbližšieho precenenia úrokovej sadzby.

8. Pohľadávky a záväzky z pevných termínových operácií sa vykazujú v nominálnej hodnote derivátových obchodov; tá časť obchodu, na ktorú sa vzťahuje fixná úroková miera, sa vykáže podľa zostatkovej doby splatnosti; časť obchodu, na ktorú sa vzťahuje variabilná úroková miera, sa vykáže podľa zostatkovej doby do precenenia úrokovej miery.
9. Pohľadávky oceňované individuálne bez identifikovaného znehodnotenia a pohľadávky oceňované individuálne s identifikovaným znehodnotením, ktoré nie sú zlyhané, sa vykazujú v čistej hodnote podľa zostávajúcej doby precenenia, alebo splatnosti, ak nie sú v omeškaní; ak jedna alebo viacero splátok takýchto pohľadávok sú v omeškaní, tieto splátky sa vykazujú v stĺpci 28 (nešpecifikované položky).
10. Pohľadávky oceňované na portfóliovom základe sa v predmetnom hlásení vykazujú v hrubej hodnote podľa zostávajúcej doby precenenia alebo splatnosti a opravné položky vytvorené k týmto pohľadávkam sa vykazujú v stĺpci 28 (nešpecifikované položky) so záporným znamienkom, a to v časti hlásenia prislúchajúcej k tej mene, v ktorej je objemovo najväčšia časť príslušného portfólia.
11. Zlyhané pohľadávky sa vykazujú v stĺpci 28 (nešpecifikované položky) v čistej hodnote.
12. Kladná alebo záporná reálna hodnota pevných termínových operácií a opcí, rezervy, základné imanie, rezervné fondy a ostatné fondy tvorené zo zisku, ostatné fondy, finančné zdroje poskytnuté pobočke zahraničnej banky, emisné ážio, oceňovacie rozdiely, výsledok hospodárenia minulých rokov, výsledok hospodárenia v schvaľovacom konaní a účet ziskov a strát sa zaraďujú medzi nešpecifikované položky.
13. Pri zaradení bežných účtov a debetov na bežných účtoch sa použije vlastný odhad alebo sa zaradia do časového pásma „do jedného mesiaca vrátane“.
14. V riadku „poskytnuté úvery a vklady od klientov“ sa uvádzajú všetky poskytnuté úvery a vklady poskytnuté bankou okrem poskytnutých úverov a vkladov centrálnym bankám a ostatným bankám.
15. V riadku „prijaté úvery a vklady od klientov“ sa uvádzajú všetky prijaté úvery a vklady prijaté bankou okrem prijatých úverov a vkladov od centrálnych bánk a ostatných bánk.
16. V riadku „ostatné aktíva“ a „ostatné pasíva“ sa uvádzajú všetky ostatné súvahové aktíva nezaradené v riadkoch 2, 4 a 6, alebo pasíva nezaradené v riadkoch 16, 18, 21 a 23.
17. Použité skratky
 

č. r.	- číslo riadku
NBS	- Národná banka Slovenska
CM	- cudzia mena
mes.	- mesiac
r.	- riadok
tis.	- tisíc
č.	- číslo.

VZOR

Ep (NBS) 1-04

Strana: 1/12

## HLÁSENIE O KMEŇOVOM LISTE BANKY A POBOČKY ZAHRANIČNEJ BANKY

Názov banky / pobočky zahraničnej banky:  
 Kód banky / pobočky zahraničnej banky:  
 Hlásenie ku dňu:


Časť 1A

## Informácie o banky

Udaj	č.r.	Hodnota
a	b	l
Názov banky	1	
Sídlo banky	2	
Ulica a číslo	3	
Poštové smerovacie číslo a mesto	4	
Štát	5	
Telekomunikačné spojenie bank	6	
Číslo telefónu	7	
Číslo faxu	8	
Internetová adresa	9	
Číselník kódov bánk	10	
Numerický kód banky	11	
SWIFT	12	
LEI	13	
RIAD	14	
Znakový kód banky	15	
Funkčne najvyšší riadiaci zamestnanec	16	
Meno a priezvisko	17	
Dátum narodenia	18	
Funkcia	19	
Číslo telefónu	20	
Emailová adresa	21	
Základné imanie upísané	22	
z toho splatené	23	
v tom tuzemské	24	
v %	25	
v tom zahraničné	26	
v %	27	
Pohľadávky voči akcionárom	28	
Vlastné akcie	29	
Zaknihované akcie na meno (celková hodnota)	30	
z toho:	31	
kmeňové akcie (počet / menovitá hodnota)	32	
prioritné akcie (počet / menovitá hodnota)	33	
zamestnanecké akcie (počet / menovitá hodnota)	34	
ISIN akcií	35	
IČE akcií	36	
Evidenčný počet zamestnancov banky	37	
celkom	38	
v SR	39	
v zahraničí	40	
Počet pobočiek banky	41	
celkom	42	
v SR	43	
v zahraničí	44	
Počet nižších organizačných zložiek banky	45	
celkom	46	
v SR	47	
v zahraničí	48	
Počet zastúpení banky v iných štátoch	49	
Počet klientov banky	50	
Vedúci útvaru vnútornej kontroly banky a vnútorného auditu banky	51	
Meno a priezvisko	52	
Dátum narodenia	53	
Funkcia	54	
Číslo telefónu	55	
Číslo telefónu	56	
Emailová adresa	57	
Hypotekárny správca banky	58	
Meno a priezvisko	59	
Dátum narodenia	60	
Číslo telefónu	61	
Číslo telefónu	62	
Emailová adresa	63	
Zástupca hypotekárneho správcu banky	64	
Meno	65	
Dátum narodenia	66	
Číslo telefónu	67	
Číslo telefónu	68	
Emailová adresa	69	
Rozsah vykonávaných bankových činností podľa § 2 zákona č. 483/2001 Z. z. o bankách	70	
ods. 1 písm. a)	71	
ods. 1 písm. b)	72	
ods. 2 písm. a)	73	
ods. 2 písm. b)	74	
ods. 2 písm. c) bod 1.	75	
ods. 2 písm. c) bod 2.	76	
ods. 2 písm. c) bod 3.	77	
ods. 2 písm. d)	78	
ods. 2 písm. e)	79	
ods. 2 písm. f)	80	
ods. 2 písm. g)	81	
ods. 2 písm. h)	82	
ods. 2 písm. i)	83	
ods. 2 písm. j)	84	
ods. 2 písm. k)	85	
ods. 2 písm. l)	86	
ods. 2 písm. m)	87	
ods. 2 písm. n)	88	
ods. 2 písm. o)	89	
ods. 2 písm. p)	90	
iné	91	
podľa § 6 zákona č. 566/2001 Z. z. o cenných papieroch	92	
ods. 1 písm. a)	93	
ods. 1 písm. b)	94	
ods. 1 písm. c)	95	
ods. 1 písm. d)	96	
ods. 1 písm. e)	97	
ods. 1 písm. f)	98	
ods. 1 písm. g)	99	
ods. 1 písm. h)	100	
ods. 2 písm. a)	101	
ods. 2 písm. b)	102	
ods. 2 písm. c)	103	
ods. 2 písm. d)	104	
ods. 2 písm. e)	105	
ods. 2 písm. f)	106	
ods. 2 písm. g)	107	
iné	108	

**Časť 1B**  
**Rozpis zahraničného upísaného základného imania banky**

č.č.	Stát	Hodnota vlastnených akcií banky v EUR	Podiel na upísanom základnom imaní banky v %
a	I	2	3
<b>Spolu</b>			

## Časť 1C

## Informácie o osobách banky

č.r.	Meno a priezvisko	Dátum narodenia	Pozícia	Funkcia	Číslo telefónu	Emailová adresa
a	1	2	3	4	5	6

## Časť 2A

## Informácie o zahraničnej banke a o pobočke zahraničnej banky

Udaj	č.r.	Hodnota
a	b	I
Názov zahraničnej banky	1	
Právna forma zahraničnej banky	2	
Sídlo zahraničnej banky	Ulica a číslo	3
	Poštové smerovacie číslo a mesto	4
	Štát	5
Telekomunikačné spojenie zahraničnej banky	Číslo telefónu	6
	Číslo faxu	7
	Internetová adresa	8
Názov pobočky zahraničnej banky	9	
Sídlo pobočky zahraničnej banky	Ulica a číslo	10
	Poštové smerovacie číslo a mesto	11
Telekomunikačné spojenie pobočky zahraničnej banky	Číslo telefónu	12
	Číslo faxu	13
	Emailová adresa	14
Číselník kódov bánk	Numerický kód banky	15
	SWIFT	16
	Znakový kód banky	17
Vedúci pobočky zahraničnej banky	Meno a priezvisko	18
	Dátum narodenia	19
	Funkcia	20
	Číslo telefónu	21
	Emailová adresa	22
Zástupca vedúceho pobočky zahraničnej banky	Meno a priezvisko	23
	Dátum narodenia	24
	Funkcia	25
	Číslo telefónu	26
	Emailová adresa	27
Vedúci útvaru vnútornej kontroly a vnútorného auditu pobočky zahraničnej banky	Meno a priezvisko	28
	Dátum narodenia	29
	Funkcia	30
	Číslo telefónu	31
	Emailová adresa	32
Hypotekárny správca	Meno a priezvisko	33
	Dátum narodenia	34
	Číslo telefónu	35
	Emailová adresa	36
Zástupca hypotekárneho správcu	Meno a priezvisko	37
	Dátum narodenia	38
	Číslo telefónu	39
	Emailová adresa	40
Finančné zdroje poskytnuté zahraničnou bankou	41	
Evidenčný počet zamestnancov pobočky zahraničnej banky vrátane nižších organizačných zložiek	42	
Počet klientov pobočky zahraničnej banky	43	
Výkon činností na základe povolenia vydaného orgánom dohľadu	44	
Rozsah vykonávaných bankových činností	45	
podľa § 2 zákona č. 483/2001 o bankách	46	
	ods. 1 písm. a)	47
	ods. 1 písm. b)	48
	ods. 2 písm. a)	49
	ods. 2 písm. b)	50
	ods. 2 písm. c) bod 1.	51
	ods. 2 písm. c) bod 2.	52
	ods. 2 písm. c) bod 3.	53
	ods. 2 písm. d)	54
	ods. 2 písm. e)	55
	ods. 2 písm. f)	56
	ods. 2 písm. g)	57
	ods. 2 písm. h)	58
	ods. 2 písm. i)	59
	ods. 2 písm. j)	60
	ods. 2 písm. k)	61
	ods. 2 písm. l)	62
	ods. 2 písm. m)	63
	ods. 2 písm. n)	64
	ods. 2 písm. o)	65
	ods. 2 písm. p)	66
	iné	67
podľa § 6 zákona č. 566/2001 o cenných papieroch		68
	ods. 1 písm. a)	69
	ods. 1 písm. b)	70
	ods. 1 písm. c)	71
	ods. 1 písm. d)	72
	ods. 1 písm. e)	73
	ods. 1 písm. f)	74
	ods. 1 písm. g)	75
	ods. 1 písm. h)	76
	ods. 2 písm. a)	77
	ods. 2 písm. b)	78
	ods. 2 písm. c)	79
	ods. 2 písm. d)	80
	ods. 2 písm. e)	81
	ods. 2 písm. f)	82
	ods. 2 písm. g)	83
	iné	84

## Časť 2B

## Rozpis poskytnutých finančných zdrojov pobočke zahraničnej banky

č.r.	Štát	Hodnota poskytnutých finančných zdrojov v EUR	Podiel na poskytnutých finančných zdrojoch v %
<b>Spolu</b>	a	1	2

## Časť 2C

## Vedúci zamestnanec pobočky zahraničnej banky

č.r.	Meno a priezvisko	Dátum narodenia	Funkcia	Číslo telefónu	Emailová adresa
a	1	2	3	4	5



Časť 3

Regionálne rozmiestnenie organizačných zložiek		Počet pobočiek	Počet nižších organizačných zložiek
a		1	2
<b>Slovenská republika spolu</b>			
Kraj	Okres		
Bratislavský kraj	Bratislava I - V		
	Malacky		
	Pezinok		
	Senec		
Trnavský kraj	Dunajská Streda		
	Galanta		
	Hlohovec		
	Piešťany		
	Senica		
	Skalica		
	Trnava		
Trenčiansky kraj	Bánovce nad Bebravou		
	Ilava		
	Myjava		
	Nové Mesto nad Váhom		
	Partizánske		
	Považská Bystrica		
	Prievidza		
	Púchov		
Trenčín			
Nitriansky kraj	Komárno		
	Levice		
	Nitra		
	Nové Zámky		
	Šaľa		
	Topoľčany		
Žilinský kraj	Zlaté Moravce		
	Bytča		
	Čadca		
	Dolný Kubín		
	Kysucké Nové Mesto		
	Liptovský Mikuláš		
	Martin		
	Námestovo		
	Ružomberok		
	Turčianske Teplice		
	Tvrdošín		
Banskobystrický kraj	Žilina		
	Banská Bystrica		
	Banská Štiavnica		
	Brezno		
	Detva		
	Krupina		
	Lučenec		
	Poltár		
	Revúca		
	Rimavská Sobota		
	Veľký Krtíš		
	Zvolen		
Prešovský kraj	Žarnovica		
	Žiar nad Hronom		
	Bardejov		
	Humenné		
	Kežmarok		
	Levoča		
	Medzilaborce		
	Poprad		
	Prešov		
	Sabinov		
	Snina		
	Stará Ľubovňa		
	Stropkov		
Svidník			
Vranov nad Topľou			
Košícký kraj	Gelnica		
	Košice I - IV		
	Košice - okolie		
	Michalovce		
	Rožňava		
	Sobrance		
Spišská Nová Ves	Spišská Nová Ves		
	Trebišov		

**Časť 4**  
**Akcionári banky**

Poradové číslo	Názov akcionára, právna forma, sídlo / meno a priezvisko akcionára, bydlisko	ICO akcionára/ rodné číslo	Hlavný predmet činnosti akcionára	Výška základného imania akcionára (tis. EUR)	Celková hodnota vlastných akcií banky (tis. EUR)	Vlastný podiel na upísanom základnom imaní banky (%)	Podiel hodnoty vlastných akcií k základnému imaniu akcionára (%)
a	1	2	3	4	5	6	7
1	<b>ZAKLADNÉ IMANIE CELKOM</b>						
2	<b>Domáci akcionári s podielom do 1 % (vrátane) celkom</b>						
3	<b>Zahraniční akcionári s podielom do 1 % (vrátane) celkom</b>						
4	<b>Akcionári banky s podielom nad 1 % upísaného základného imania</b>						

**Časť 5A**  
**Majetkové účasti banky v právnických osobách, ktoré nie sú bankami, finančnými inštitúciami, poisťovňami, prevádzkovateľmi platobného styku, nadáciami alebo podnikmi pomocných bankových služieb**

Poradové číslo	Názov, právna forma sídlo, Identifikačné číslo akcionára (IČO, DRČ, RČ, MFI alebo identifikátor v príslušnej krajine)	Výška základného imania (tis. EUR)	Upísaný podiel banky na základnom imaní		Dátum nadobudnutia podielu	Podiel stĺpca 3 k vlastným zdrojom banky (%)	Zástupcovia banky v orgánoch právnickej osoby	
			absolútny (tis. EUR)	relatívny (%)			štatutárny orgán	dozorný orgán
a	1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Majetkové účasti banky SPOLU</b>								

**Časť 5B**  
**Majetkové účasti banky v právnických osobách, ktoré sú bankami, finančnými inštitúciami, poisťovňami, prevádzkovateľmi platobného styku, nadáciami alebo podnikmi pomocných bankových služieb**

Poradové číslo	Názov, právna forma sídlo, Identifikačné číslo akcionára (IČO, DRČ, RČ, MFI alebo identifikátor v príslušnej krajine)	Výška základného imania		Upísaný podiel banky na základnom imaní		Dátum nadobudnutia podielu	Podiel stĺpca 3 k vlastným zdrojom banky (%)	Zástupcovia banky v orgánoch právnickej osoby	
		(tis. EUR)	(tis. EUR)	absolútny (tis. EUR)	relatívny (%)			štatutárny orgán	dozorný orgán
a	I	2	3	4	5	6	7	8	
<b>Majetkové účasti banky SPOLU</b>									

## Časť 6A

## Konania vedené voči banke alebo pobočke zahraničnej banky o uložených sankciách alebo prebiehajúcich konaniach iným subjektom ako Národnou bankou Slovenska

Dátum a	Názov príslušného orgánu, ktorý koná vo veci 1	Druh konania 2	Uložená sankcia 3	Popis konania 4
------------	---	-------------------	----------------------	--------------------

**Časť 6B**

**Konania vedené voči banke alebo pobočke zahraničnej banky o podaniach a žalobách, ktorých rozhodnutie by mohlo viesť k zhoršeniu finančnej situácie banky alebo pobočky zahraničnej banky**

Dátum a	Navrhovateľ	Opis konania alebo petit žaloby	Výška 3
	I		3

**Metodika na vypracúvanie  
hlásenia o kmeňovom liste banky a pobočky zahraničnej banky Ep (NBS) 1-04**

1. V časti 1A sa vykazujú tieto údaje za banky na území Slovenskej republiky:
  - a) názov banky: uvádza sa obchodné meno banky uvedené vo výpise z obchodného registra,
  - b) sídlo banky: uvádza sa adresa banky uvedená vo výpise z obchodného registra,
  - c) telekomunikačné spojenie: uvádza sa telekomunikačné spojenie banky vrátane smerových kódov,
  - d) číselník kódov bánk: údaje sa uvádzajú z prevodníka kódov bánk, ktorý vydáva Národná banka Slovenska a distribuuje ho na všetky banky a pobočky zahraničných bánk na území Slovenskej republiky,
  - e) funkčne najvyšší riadiaci zamestnanec: uvádza sa meno a priezvisko riadiaceho zamestnanca banky. Riadiaci zamestnanec banky je uvádzaný v zozname bánk, ktorý vypracováva Národná banka Slovenska, ako kontaktná osoba,
  - f) základné imanie upísané: uvádza sa údaj z výpisu z obchodného registra a základné imanie splatené: uvádza sa údaj z hlásenia Bil (NBS) 1-12,
  - g) pohľadávky voči akcionárom: uvádza sa údaj z hlásenia Bil (NBS) 1-12,
  - h) vlastné akcie: uvádza sa údaj z hlásenia Bil (NBS) 1-12,
  - i) zaknihované akcie na meno: uvádzajú sa údaje za banky pôsobiace na území Slovenskej republiky podľa aktuálneho výpisu emitenta alebo banky emisie cenných papierov z Centrálného depozitára cenných papierov SR, a. s.,
  - j) evidenčný počet zamestnancov: uvádza sa neprepočítaný evidenčný počet celkom všetkých zamestnancov banky v SR a v zahraničí,
  - k) počet klientov banky: klientom sa rozumie osoba podľa § 5 písm. h) zákona o bankách,
  - l) hypotekárny správca, zástupca hypotekárneho správcu: vzťahuje sa len na banky, ktoré majú udelené povolenie na vykonávanie hypotekárnych obchodov, uvádza sa meno a priezvisko hypotekárneho správcu a zástupcu hypotekárneho správcu,
  - m) rozsah vykonávaných bankových činností: pri činnostiach, ktoré banka vykonáva v danom období sa uvádza znak „Áno“, v opačnom prípade sa uvádza znak „Nie“; neuvádza sa výpočet bankových činností, ktoré má banka uvedené v bankovom povolení, prípadne v povolení pôsobiť ako banka vydanom Národnou bankou Slovenska.
2. V časti 1B sa uvádza rozpis zahraničného upísaného základného imania:
  - a) štát: uvádza sa štát pôvodu zahraničného upísaného základného imania,
  - b) hodnota vlastnených akcií banky: uvádza sa hodnota vlastnených akcií banky zahraničného upísaného základného imania,
  - c) podiel na upísanom základnom imaní banky v percentách: uvádza sa podiel zahraničného upísaného základného imania na základnom imaní banky.
3. V časti 1C v stĺpci 3 sa uvádzajú nasledovné pozície:
  - a) člen štatutárneho orgánu; uvádzajú sa všetci členovia štatutárneho orgánu banky podľa údajov z obchodného registra alebo schválení príslušným orgánom banky a nie sú ešte uvedení vo výpise z obchodného registra, ak ide o osobu zodpovednú za výkon činnosti obchodníka s cennými papiermi, uvedie sa u tohto člena doplňujúci znak „OCP“,
  - b) člen dozornej rady banky; uvádzajú sa všetci členovia dozornej rady banky podľa údajov z obchodného registra alebo schválení príslušným orgánom banky a nie sú ešte uvedení vo výpise z obchodného registra,
  - c) vedúci zamestnanec banky; uvádzajú sa všetci vedúci zamestnanci, ktorí sú v priamej riadiacej pôsobnosti štatutárneho orgánu, alebo
  - d) prokurista banky; uvádzajú sa všetci prokuristi banky podľa údajov z obchodného registra.

4. V časti 2A sa vykazujú tieto údaje za pobočky zahraničných bánk:
- a) názov zahraničnej banky: uvádza sa obchodné meno zahraničnej banky,
  - b) právna forma: uvádza sa tá, ktorá je uvedená vo výpise z obchodného registra,
  - c) sídlo zahraničnej banky: uvádza sa adresa zahraničnej banky uvedená vo výpise z obchodného registra, neuvádza sa adresa pôsobenia najvyššieho predstaviteľa banky,
  - d) telekomunikačné spojenie zahraničnej banky: uvádza sa telekomunikačné spojenie zahraničnej banky vrátane smerových kódov,
  - e) názov pobočky zahraničnej banky: uvádza sa označenie podniku alebo organizačnej zložky podniku zahraničnej osoby uvedené vo výpise z obchodného registra,
  - f) sídlo pobočky zahraničnej banky: uvádza sa adresa pobočky zahraničnej banky uvedená vo výpise z obchodného registra,
  - g) telekomunikačné spojenie pobočky zahraničnej banky: uvádza sa telekomunikačné spojenie pobočky zahraničnej banky vrátane smerových kódov,
  - h) číselník kódov bánk: údaje sa uvádzajú z prevodníka kódov bánk, ktorý vydáva Národná banka Slovenska a distribuuje ho na všetky banky a pobočky zahraničných bánk na území Slovenskej republiky,
  - i) vedúci pobočky zahraničnej banky: uvádza sa meno a priezvisko najvyššieho riadiaceho zamestnanca pobočky uvedené vo výpise z obchodného registra. Vedúci pobočky zahraničnej banky sa uvádza v zozname bánk, pobočiek zahraničných bánk, ktorý vypracováva Národná banka Slovenska ako kontaktná osoba,
  - j) hypotekárny správca, zástupca hypotekárneho správcu: vzťahuje sa len na pobočky zahraničných bánk, ktoré majú udelené povolenie na vykonávanie hypotekárnych obchodov, uvádza sa meno a priezvisko hypotekárneho správcu a zástupcu hypotekárneho správcu,
  - k) finančné zdroje poskytnuté zahraničnou bankou: uvádza sa údaj z hlásenia Bil (NBS) 1-12,
  - l) evidenčný počet zamestnancov pobočky: uvádza sa neprepočítaný evidenčný počet všetkých zamestnancov pobočky zahraničnej banky v Slovenskej republike,
  - m) počet klientov pobočky zahraničnej banky: klientom sa rozumie osoba podľa § 5 písm. h) zákona o bankách,
  - n) výkon činností na základe povolenia vydaného orgánom dohľadu: uvádza sa názov a sídlo orgánu dohľadu, ktorý vydal povolenie na výkon bankových činností zahraničnej banke,
  - o) rozsah vykonávaných bankových činností: pri činnostiach, ktoré pobočka zahraničnej banky vykonáva v danom období sa uvádza znak „Áno“, v opačnom prípade sa uvádza znak „Nie“; neuvádza sa výpočet bankových činností, ktoré má pobočka zahraničnej banky na základe povolenia vydaného orgánom dohľadu.
5. V časti 2B sa uvádza rozpis poskytnutých finančných zdrojov pobočke zahraničnej banky:
- a) štát: uvádza sa štát zahraničnej banky poskytujúcej finančné zdroje pobočke zahraničnej banky v Slovenskej republike,
  - b) hodnota poskytnutých finančných zdrojov: uvádza sa celková hodnota finančných zdrojov poskytnutých zahraničnou bankou pobočke zahraničnej banky v Slovenskej republike,
  - c) podiel na poskytnutých finančných zdrojoch v percentách: uvádza sa percentuálny podiel poskytnutých finančných zdrojov zahraničnou bankou pobočke zahraničnej banky v Slovenskej republike na celkový objem finančných zdrojoch poskytnutých zahraničnou bankou.
6. V časti 2C sa uvádza meno a priezvisko každého vedúceho zamestnanca priamo podriadeného vedúcemu pobočky zahraničnej banky.
7. V časti 3 sa uvádzajú údaje podľa regiónov na území Slovenskej republiky za banky alebo pobočky zahraničných bánk.



8. V časti 4 sa vykazujú údaje za banky na území Slovenskej republiky:
- uvádzajú sa akcionári banky s podielom nad 1 % upísaného základného imania, tuzemskí akcionári pod 1 % (vrátane) celkom a zahraniční akcionári pod 1 % (vrátane) celkom, údaje sa čerpajú z výpisu majiteľa cenných papierov vlastníaci nad 1 % danej emisie banky k sledovanému dátumu,
  - v stĺpci 2 sa uvádza identifikačné číslo akcionára, ak ide o slovenskú právnickú osobu, uvádza sa IČO alebo daňové registračné číslo (DRČ) ak ide o slovenskú fyzickú osobu, uvádza sa rodné číslo (RČ) a ak sa jedná o zahraničný subjekt, uvádza sa identifikátor, ktorý sa prideluje subjektom v príslušnom štáte, ak ide o banku, uvádza sa aj MFI kód,
  - v stĺpci 4 sa uvádza základné imanie akcionára uvedeného v stĺpci 1, pri zahraničnom akcionárovi sa prepočítavajú peňažné prostriedky v cudzej mene referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska platným ku dňu zostavenia hlásenia; Európska centrálna banka a Národná banka Slovenska určujú a vyhlasujú referenčné výmenné kurzy k cudzím menám na základe čl. 12 ods. 12.1 Protokolu o Štatúte Európskeho systému centrálnych bánk a Európskej centrálnej banky pripojeného k Zmluve o založení Európskeho spoločenstva (Ú. v. EÚ C 321E, 29.12.2006), alebo na základe § 28 ods. 2 zákona Národnej rady Slovenskej republiky č. 566/1992 Zb. o Národnej banke Slovenska v znení neskorších predpisov,
  - v stĺpci 5 sa uvádza celková hodnota vlastnených akcií banky v menovitej hodnote,
  - vlastnený podiel na upísanom základnom imaní banky v % (stĺpec 6)  $\frac{\text{celková hodnota vlastnených akcií banky (stĺpec 5)}}{\text{výška základného imania banky}}$
  - podiel hodnoty vlastnených akcií ku základnému imaniu akcionára v % (stĺpec 7)  $\frac{\text{celková hodnota vlastnených akcií banky (stĺpec 5)}}{\text{výška základného imania akcionára (stĺpec 4)}}$
9. V časti 5A a 5B sa vykazujú údaje za banky na území Slovenskej republiky:
- u slovenských subjektov sa uvádzajú všetky majetkové účasti banky okrem subjektov, podľa článku 89 ods. 1 Nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 575/2013/EÚ 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); ak ide o majetkový podiel v cudzej mene prepočítavajú sa peňažné prostriedky v cudzej mene referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska platným ku dňu zostavenia hlásenia; Európska centrálna banka a Národná banka Slovenska určujú a vyhlasujú referenčné výmenné kurzy k cudzím menám na základe čl. 12 ods. 12.1 Protokolu o Štatúte Európskeho systému centrálnych bánk a Európskej centrálnej banky pripojeného k Zmluve o založení Európskeho spoločenstva (Ú. v. EÚ C 321E, 29.12.2006), alebo na základe § 28 ods. 2 zákona Národnej rady Slovenskej republiky č. 566/1992 Zb. o Národnej banke Slovenska v znení neskorších predpisov,
  - v stĺpci 1 sa uvádza názov, právna forma, sídlo a identifikačné číslo akcionára, pričom ak ide o slovenskú právnickú osobu, uvádza sa IČO alebo daňové registračné číslo (DRČ) ak ide o slovenskú fyzickú osobu, uvádza sa rodné číslo (RČ) a ak sa jedná o zahraničný subjekt, uvádza sa identifikátor, ktorý sa prideluje subjektom v príslušnom štáte, ak ide o banku, uvádza sa aj MFI kód,
  - podiel banky na základnom imaní v % (stĺpec 4)  $\frac{\text{upísaný podiel banky na základnom imaní (stĺpec 3)}}{\text{výška základného imania (stĺpec 2)}}$
  - uvádzajú sa všetky dátumy (deň, mesiac, rok v tvare DD.MM.RRRR) nadobudnutia akcií alebo podielových účastí banky do stĺpca 5 častí 5A a 5B kmeňového listu,

e) vlastné zdroje banky sa uvádzajú podľa Nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 575/2013/EÚ 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).

10. V časti 6A sa vykazujú údaje za banky a pobočky zahraničných bánk na území Slovenskej republiky. V tabuľke sa uvádzajú konania vedené voči banke alebo pobočke zahraničnej banky iným subjektom ako Národnou bankou Slovenska.

11. V časti 6B sa vykazujú údaje za banky a pobočky zahraničných bánk na území Slovenskej republiky. V tabuľke sa uvádzajú konania vedené voči banke alebo pobočke zahraničnej banky o podaniach a žalobách, ktorých rozhodnutie by mohlo viesť k zhoršeniu finančnej situácie banky alebo pobočky zahraničnej banky.

## 12. Použité skratky

ISIN - označenie CP podľa medzinárodného systému číslovania na identifikáciu CP podľa § 7 ods. 4 zákona o cenných papieroch

IČE - identifikačné číslo emisie

tis. - tisíc

CP - cenný papier

IČO - identifikačné číslo organizácie

SR - Slovenská republika

DRČ - daňové registračné číslo

RČ - rodné číslo

MFI - Monetary financial institution.

VZOR

Bd (ZPZ) 1-04

Názov banky / pobočky zahraničnej banky:

Kód banky / pobočky zahraničnej banky:

## HLÁSENIE O EVIDENCIÍ MAJETKU A ZÁVAZKOV

Druh hlásenia:

Hlásenie ku dňu:

1/9

Časť A

Č. r.	Pohl'adávky oceňované na portfóliovom základe voči právnickým osobám	v tis. eur												
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
a	Žiadne omeškanie	Výška znehodnotenia	Omeškanie od 1 do 30 dní vrátane	Výška znehodnotenia	Omeškanie od 31 do 90 dní vrátane	Výška znehodnotenia	Omeškanie od 91 do 180 dní vrátane	Výška znehodnotenia	Omeškanie od 181 do 360 dní vrátane	Výška znehodnotenia	Omeškanie 361 dní a viac	Výška znehodnotenia	Hodnota pohl'adávok celkom	Výška znehodnotenia celkom v účtovníctve (sčl. 2+4+6+8+10+12)
b														

Časť B

Č. r.	Pohl'adávky ocenené na portfóliovom základe voči fyzickým osobám podnikateľom	Žiadne omeškanie	Výška znehodnotenia	Omeškanie od 1 do 30 dní vrátane	Výška znehodnotenia	Omeškanie od 31 do 90 dní vrátane	Výška znehodnotenia	Omeškanie od 91 do 180 dní vrátane	Výška znehodnotenia	Omeškanie od 181 do 360 dní vrátane	Výška znehodnotenia	Omeškanie 361 dní a viac	Výška znehodnotenia	Hodnota pohl'adávok celkom (stl. 1+3+5+7+9+11)	Výška znehodnotenia celkom v účtovníctve (stl. 2+4+6+8+10+12)
a.															
b.															

v tis. eur

## Časť C

Č. r.	Pohl'adávky ocenované na portfóliovom základe voči fyzickým osobám	Žiadne omeškanie	Výška znehodnotenia	Omeškanie od 1 do 30 dní vrátane	Výška znehodnotenia	Omeškanie od 31 do 90 dní vrátane	Výška znehodnotenia	Omeškanie od 91 do 180 dní vrátane	Výška znehodnotenia	Omeškanie od 181 do 360 dní vrátane	Výška znehodnotenia	Omeškanie 361 dní a viac	Výška znehodnotenia	Hodnota pohl'adávok celkom (stl. 1+3+5+7+9+11)	Výška znehodnotenia celkom v účtovníctve (stl. 2+4+6+8+10+12)
a.															
b.															

v tis. eur

## Časť D

Č. r.	Pohládavky ocenené na portfóliovom základe voči verejnej správe a medzinárodným organizáciám	Žiadne omeškanie	Výška znehodnotenia	Omeškanie od 1 do 30 dní vrátane	Výška znehodnotenia	Omeškanie od 31 do 90 dní vrátane	Výška znehodnotenia	Omeškanie od 91 do 180 dní vrátane	Výška znehodnotenia	Omeškanie od 181 do 360 dní vrátane	Výška znehodnotenia	Omeškanie 361 dní a viac	Výška znehodnotenia	Hodnota pohládavok celkom (stl. 1+3+5+7+9+11)	Výška znehodnotenia celkom v účtovníctve (stl. 2+4+6+8+10+12)
a.	b.														

v tis. eur

		v tis. eur													
Č. r.	Pohl'adávky ocenené na portfóliovom základe voči Národnej banke Slovenska zahraničným centrálnym bankám poštovým bankám a bankám	Žiadne omeškanie	Výška znehodnotenia	Omeškanie od 1 do 30 dní vrátane	Výška znehodnotenia	Omeškanie od 31 do 90 dní vrátane	Výška znehodnotenia	Omeškanie od 91 do 180 dní vrátane	Výška znehodnotenia	Omeškanie od 181 do 360 dní vrátane	Výška znehodnotenia	Omeškanie 361 dní a viac	Výška znehodnotenia	Hodnota pohl'adávok celkom	Výška znehodnotenia celkom v účtovníctve (stĺ. 2+4+6+8+10+12)
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

Časť F

Č. r.	Finančné nástroje držané do splatnosti oceňované na portfóliovom základe	Žiadne omeškanie	Výška znehodnotenia	Omeškanie od 1 do 30 dní vrátane	Výška znehodnotenia	Omeškanie od 31 do 90 dní vrátane	Výška znehodnotenia	Omeškanie od 91 do 180 dní vrátane	Výška znehodnotenia	Omeškanie od 181 do 360 dní vrátane	Výška znehodnotenia	Omeškanie 361 dní a viac	Výška znehodnotenia	Hodnota pohľadávok celkom (stl. 1+3+5+7+9+11)	Výška znehodnotenia celkom v účtovníctve (stl. 2+4+6+8+10+12)
a.	b.	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

v tis. eur



Časť G

Č. r.	Finančné nástroje na predaj oceňované na portfóliovom základe v obstarávacej cene	Žiadne omeškanie	Výška znehodnotenia	Omeškanie od 1 do 30 dní vrátane	Výška znehodnotenia	Omeškanie od 31 do 90 dní vrátane	Výška znehodnotenia	Omeškanie od 91 do 180 dní vrátane	Výška znehodnotenia	Omeškanie od 181 do 360 dní vrátane	Výška znehodnotenia	Omeškanie 361 dní a viac	Výška znehodnotenia	Hodnota pohľadávok celkom (stl. 1+3+5+7+9+11)	Výška znehodnotenia celkom v účtovníctve (stl. 2+4+6+8+10+12)
a.	b.														

Č.Č.	Clenenie majetku a záväzkov	Ziadne omeškanie	Omeškanie od 1 do 30 dní vrátane	Omeškanie od 31 do 90 dní vrátane	Omeškanie od 91 do 180 dní vrátane	Omeškanie od 181 do 360 dní vrátane	Omeškanie 361 dní a viac	Celkom (stl. 1 až stl. 6)	Výška znehodnotenia alebo rezervy celkom v účtovníctve	Výška znehodnotenia alebo rezervy v cudzej mene v účtovníctve	Hodnota zabezpečenia	Nárokateľná hodnota zabezpečenia	Reštrukturalizované pohľadávky
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	<b>Pohľadávky oceňované na individuálnom základe voči právnickým osobám</b>												
1	bez identifikovaného znehodnotenia												
2	so zníženou hodnotou												
3	vo výške znehodnotenia nie viac ako 20 %												
4	vo výške znehodnotenia viac ako 20 % ale nie viac ako 50 %												
5	vo výške znehodnotenia viac ako 50 % ale nie viac ako 95 %												
6	vo výške znehodnotenia viac ako 95 %												
7	z. p. zbytné												
8	<b>Pohľadávky oceňované na individuálnom základe voči fyzickým osobám podnikateľom</b>												
9	bez identifikovaného znehodnotenia												
10	so zníženou hodnotou												
11	vo výške znehodnotenia nie viac ako 20 %												
12	vo výške znehodnotenia viac ako 20 % ale nie viac ako 50 %												
13	vo výške znehodnotenia viac ako 50 % ale nie viac ako 95 %												
14	vo výške znehodnotenia viac ako 95 %												
15	z. p. zbytné												
16	<b>Pohľadávky oceňované na individuálnom základe voči fyzickým osobám</b>												
17	bez identifikovaného znehodnotenia												
18	so zníženou hodnotou												
19	vo výške znehodnotenia nie viac ako 20 %												
20	vo výške znehodnotenia viac ako 20 % ale nie viac ako 50 %												
21	vo výške znehodnotenia viac ako 50 % ale nie viac ako 95 %												
22	vo výške znehodnotenia viac ako 95 %												
23	z. p. zbytné												
24	<b>Pohľadávky oceňované na individuálnom základe voči verejnej správe a medzinárodným organizáciám</b>												
25	bez identifikovaného znehodnotenia												
26	so zníženou hodnotou												
27	vo výške znehodnotenia nie viac ako 20 %												
28	vo výške znehodnotenia viac ako 20 % ale nie viac ako 50 %												
29	vo výške znehodnotenia viac ako 50 % ale nie viac ako 95 %												
30	vo výške znehodnotenia viac ako 95 %												
31	z. p. zbytné												
32	<b>Pohľadávky oceňované na individuálnom základe voči Národnej banke Slovenska, zahraničným centrálnym bankám, poštovým bankám a bankám</b>												
33	bez identifikovaného znehodnotenia												
34	so zníženou hodnotou												
35	vo výške znehodnotenia nie viac ako 20 %												
36	vo výške znehodnotenia viac ako 20 % ale nie viac ako 50 %												
37	vo výške znehodnotenia viac ako 50 % ale nie viac ako 95 %												
38	vo výške znehodnotenia viac ako 95 %												
39	z. p. zbytné												
40													

Č.č.	Členenie majetku a záväzkov	Žiadne omeškanie	Omeškanie od 1 do 30 dní vrátane	Omeškanie od 31 do 90 dní vrátane	Omeškanie od 91 do 180 dní vrátane	Omeškanie od 181 do 360 dní vrátane	Omeškanie 361 dní a viac	Celkom (stl. 1 až stl. 6)	Výška znehodnotenia alebo rezervy celkom v účtovníctve	Výška znehodnotenia alebo rezervy v cudzej mene v účtovníctve	Hodnota zabezpečenia	Nárokateľná hodnota zabezpečenia	Reštrukturalizované pohľadávky
													v tis. Eur
3	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
41	Finančné nástroje držané do splatnosti oceňované na individuálnom základe												
42	bez identifikovaného znehodnotenia												
43	so znižovacou hodnotou												
44	vo výške znehodnotenia nie viac ako 20 %												
45	vo výške znehodnotenia viac ako 20 % ale nie viac ako 50 %												
46	vo výške znehodnotenia viac ako 50 % ale nie viac ako 95 %												
47	vo výške znehodnotenia viac ako 95 %												
48	z r. 47: zbytok												
49	Finančné nástroje na predaj oceňované na individuálnom základe v obstarávacej cene												
50	bez identifikovaného znehodnotenia												
51	so znižovacou hodnotou												
52	vo výške znehodnotenia nie viac ako 20 %												
53	vo výške znehodnotenia viac ako 20 % ale nie viac ako 50 %												
54	vo výške znehodnotenia viac ako 50 % ale nie viac ako 95 %												
55	vo výške znehodnotenia viac ako 95 %												
56	z r. 49: zbytok												
57	Závazky												

**Metodika na vypracúvanie  
hlásenia o evidencii majetku a záväzkov Bd (ZPZ) 1-04**

1. Na účely vykazovania sa na účely hlásenia rozumie
  - a) majetkom
    - aa) peňažná pohľadávka banky vrátane jej príslušenstva, ktorá vznikla pri výkone bankovej činnosti na účet banky, účtovaná v súvahe s výnimkou peňažnej pohľadávky účtovanej v reálnej hodnote, (ďalej len „pohľadávka“); ak bolo plnenie dohodnuté v splátkach, súhrn splátok sa považuje za jedinú pohľadávku,
    - ab) finančný nástroj držaný do splatnosti, najmä dlhopis, zmenka a pokladničná poukážka, vrátane jeho príslušenstva, účtovaný v súvahe,
    - ac) finančný nástroj na predaj oceňovaný v obstarávacej cene,
  - b) záväzkom peňažný záväzok banky účtovaný v podsúvahe, ktorý vznikol pri výkone bankovej činnosti na účet banky, nie je zdrojom financovania jej majetku a ak ho banka splní, vznikne banke právo na vrátenie tohto plnenia,
  - c) zabezpečením pohľadávky, finančného nástroja držaného do splatnosti alebo finančného nástroja na predaj oceňovaného v obstarávacej cene a záväzku
    - ca) záväzok tretej osoby, že bude na vyzvanie veriteľa plniť za dlžníka alebo emitenta, ak tento nebude plniť svoj záväzok podľa zmluvy,
    - cb) určená vec alebo právo, ktorými alebo z výťažku ktorých bude pohľadávka alebo právo na plnenie z príslušného finančného nástroja uspokojené, ak tak neurobí dlžník alebo emitent podľa zmluvy.
2. Údaje v hlásení sa na účely hlásenia uvádzajú v tisícoch eur a podľa operatívnej evidencie (vnútro podnikového účtovníctva) alebo podľa finančného účtovníctva banky. Ak je údaj nulový, v príslušnom políčku sa uvedie číslo nula.
3. V kolónke označenej ako „Druh hlásenia:“ sa na účely hlásenia uvádza, ak ide o hlásenie k poslednému dňu kalendárneho roka, či ide o hlásenie predbežné, riadne alebo mimoriadne.
4. V časti A až G hlásenia sa uvádza čistá účtovná hodnota pohľadávok a v časti H hlásenia sa uvádza hrubá účtovná hodnota pohľadávok a záväzkov. V časti A až G hlásenia sa uvádzajú pohľadávky oceňované na skupinovom základe, ktoré sú vytvárané na základe vlastného rozhodnutia banky.
5. V časti A až G hlásenia sa uvádza v riadkoch súhrnná výška pohľadávok oceňovaných na skupinovom základe. V stĺpci 9 v časti H hlásenia sa výška znehodnotenia alebo rezervy v cudzej mene prepočítava na euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska, ktorý je platný ku dňu zostavenia hlásenia. Európska centrálna banka a Národná banka Slovenska určujú a vyhlasujú referenčné výmenné kurzy k cudzím menám na základe čl. 12 ods. 12.1 Protokolu č. 4 o Štatúte Európskeho systému centrálnych bánk a Európskej centrálnej banky pripojeného k Zmluve o Európskej únii a k Zmluve o fungovaní Európskej únie (Ú. v. EÚ C 83, 30. 3. 2010), alebo na základe § 28 ods. 2 zákona Národnej rady Slovenskej republiky č. 566/1992 Zb. o Národnej banke Slovenska v znení neskorších predpisov.
6. V stĺpci 10 časti H hlásenia sa hodnota zabezpečenia uvádza v nadväznosti na formu zabezpečenia majetku takto:

- a) pri zabezpečení majetku záložným právom sa uvádza vo výške hodnoty podľa znaleckého posudku príslušného hnutel'ného majetku alebo nehnuteľného majetku, ktorý je relevantný ku dňu zostavenia hlásenia,
  - b) pri zabezpečení majetku osobným zabezpečením sa uvádza vo výške aktuálnej hodnoty pohľadávky banky, alebo podľa zmluvných podmienok,
  - c) pri zabezpečení majetku formou zabezpečovacieho prevodu práva je hodnota prevedeného práva nezávislá od hodnoty záväzku, ktorého splnenie zabezpečuje a preto sa hodnota zabezpečenia uvádza vo výške hodnoty prevedeného práva.
7. V stĺpci 11 časti H hlásenia sa nárokovateľná hodnota zabezpečenia uvádza v nadväznosti na formu zabezpečenia majetku takto:
- a) pri zabezpečení majetku záložným právom sa uvádza hodnota zabezpečenia, najviac do výšky aktuálnej pohľadávky banky; napríklad ak predmet zabezpečenia (záloh) má hodnotu 1 500 tis. eur a ak dlžník nespláca svoj zostatok úveru s príslušenstvom vo výške 1 000 tis. eur, uspokojí sa zostatok pohľadávky realizáciou záložného práva predajom založenej nehnuteľnosti vo výške 1 500 tis. eur a po uspokojení nároku vo výške 1 000 tis. eur sa zvyšných 500 tis. eur vráti dlžníkovi,
  - b) pri zabezpečení majetku osobným zabezpečením, napríklad štátnou zárukou, bankovou zárukou alebo ručením sa uvádza hodnota zabezpečenia, najviac do výšky aktuálnej pohľadávky banky; napríklad ak bola štátna záruka poskytnutá na celú výšku poskytnutého úveru a ak dlžník nespláca svoj zostatok úveru s príslušenstvom vo výške 1 000 tis. eur, uspokojí sa zostatok pohľadávky z osobného zabezpečenia do výšky hodnoty nesplateného úveru,
  - c) pri zabezpečení majetku formou zabezpečovacieho prevodu práva sa uvádza hodnota zabezpečenia, bez ohľadu na výšku aktuálnej pohľadávky banky; ak sa však v prípade nesplácania úveru banka dohodla s dlžníkom, že sa speňaží predmet prevedeného práva a zvyšok speňaženého výťažku sa dlžníkovi vráti, pri vykazovaní hodnoty predmetu zabezpečenia sa postupuje podľa písmena a); napríklad v prípade zabezpečenia majetku formou zabezpečovacieho prevodu práva vo výške 1 500 tis. eur a ak dlžník nespláca svoj zostatok úveru s príslušenstvom vo výške 1 000 tis. eur, uspokojí sa zostatok pohľadávky prevedeným právom vo výške 1 500 tis. eur v plnej výške, ak sa banka nedohodla s dlžníkom na speňažení predmetu prevedeného práva a vrátení zvyšku výťažku z neho.
8. V časti H hlásenia v riadkoch 8, 16, 24, 32, 40, 48 a 56 sa uvádza majetok, u ktorého banka identifikovala zlyhanie podľa § 73 opatrenia Národnej banky Slovenska č. 4/2007 v znení neskorších predpisov.
9. Súčet hodnôt v stĺpci 13 v častiach A, B a C hlásenia sa rovná r. 31 výkazu Bilancia aktív a pasív BIL (NBS) 1-12.  
 Súčet hodnôt v stĺpci 13 v časti D hlásenia sa rovná r. 39 výkazu Bilancia aktív a pasív BIL (NBS) 1-12.  
 Súčet hodnôt v stĺpci 13 v časti E hlásenia sa rovná r. 9 a r. 20 výkazu Bilancia aktív a pasív BIL (NBS) 1-12.  
 Súčet hodnôt v stĺpci 13 v časti F hlásenia sa rovná r. 64 výkazu Bilancia aktív a pasív BIL (NBS) 1-12.  
 Súčet hodnôt v stĺpci 13 v časti G hlásenia sa rovná r. 54 výkazu Bilancia aktív a pasív BIL (NBS) 1-12.

10. V časti H hlásenia v stĺpci 12 sa uvádzajú pohľadávky, pri ktorých nastala aspoň jedna z týchto zmien obchodných podmienok:
- a) predĺženie splatnosti úveru,
  - b) dočasné zníženie jednej alebo viacerých splátok úveru alebo
  - c) odloženie jednej alebo viacerých splátok úveru alebo jej časti.

V časti H hlásenia v riadkoch 1, 9 a 17 sa uvádzajú pohľadávky voči právnickým osobám, fyzickým osobám podnikateľom a fyzickým osobám, ktoré spolu tvoria pohľadávky voči klientom, v r. 30 a r. 32 výkazu Bilancia aktív a pasív BIL (NBS) 1-12.

R. 25 časti H hlásenia sa rovná r. 38 a r. 40 výkazu Bilancia aktív a pasív BIL (NBS) 1-12.

R. 33 časti H hlásenia sa rovná r. 8, r. 10, r. 19 a r. 21 výkazu Bilancia aktív a pasív BIL (NBS) 1-12.

R. 41 časti H hlásenia sa rovná r. 63 a r. 65 výkazu Bilancia aktív a pasív BIL (NBS) 1-12.

R. 49 časti H hlásenia sa rovná r. 53 a r. 55 výkazu Bilancia aktív a pasív BIL (NBS) 1-12.

11. Na účely výpočtu výšky znehodnotenia majetku oceňovaného na skupinovom základe sa prijaté zabezpečenia berú do úvahy. Na účely výpočtu výšky znehodnotenia majetku oceňovaného na individuálnom základe sa prijaté zabezpečenia neberú do úvahy.

12. Použité skratky

tis. - tisíc

č.r. - číslo riadku

stĺ. - stĺpec

r. - riadok.

VZOR

Bd (ODM) 22-01 / Bdk (ODM) 60-01

**Hlásenie o odmeňovaní**Názov banky (osoby na čele konsolidovaného celku) Kód banky (osoby na čele konsolidovaného celku) Hlásenie ku dňu: Hlásenie vyplnené za konsolidovaný celok 

Strana: 1/3

Časť A

Č. r.	Názov	Investičné bankovníctvo	Retail	Riadenie aktív	Ostatné obchodné línie	Spolu (stĺ. 1 až 4)	
a	b	1	2	3	4	5	
1	Celkový počet zamestnancov podľa evidénčného stavu						
2	Celková výška vyplatených odmien						
3	Celková výška pohyblivej zložky vyplatených odmien						
4	Zisk / strata bežného obdobia						
5	Celkový príjem za výkon funkcie všetkých členov štatutárneho orgánu banky a všetkých členov dozornej rady banky (vrátane príjmov za výkon funkcií pre banku, ktoré uhrádza iný subjekt ako banka)						

(údaje v tis. eur)

## Časť B

Č.č.	Názov	Investičné bankovníctvo	Retail	Riadenie aktív	Ostatné obchodné límie	Spolu (stĺ. 1 až 4)
a	b	1	2	3	4	5
1	Počet osôb podľa § 23a ods. 1 zákona o bankách					
2	Počet osôb v riadiacich funkciách podľa § 23a ods. 1 zákona o bankách					
3	Počet osôb v kontrolných funkciách podľa § 23a ods. 1 zákona o bankách					
4	Celková výška zaručenej pevnej zložky celkovej odmeny, ktorá bola vyplatená					
5	Celková výška pohyblivej zložky celkovej odmeny, ktorá bola vyplatená, z toho					
6	formou hotovosti					
7	v cenných papieroch					
8	v inej forme					
9	Celková výška pohyblivej zložky celkovej odmeny, ktorej vyplatenie bolo odložené, z toho					
10	formou hotovosti					
11	v cenných papieroch					
12	v inej forme					
13	Rozdiel medzi dohodnutou zaručenou pevnou zložkou celkovej odmeny a skutočne vyplatenou zaručenou pevnou zložkou celkovej odmeny					
14	Rozdiel medzi dohodnutou pohyblivou zložkou celkovej odmeny a skutočne vyplatenou pohyblivou zložkou celkovej odmeny					
15	Počet príjemcov zaručenej pohyblivej zložky celkovej odmeny, ktorá bola vyplatená:					
16	Celková výška zaručenej pohyblivej zložky celkovej odmeny, ktorá bola vyplatená					
17	Počet príjemcov, ktorým bolo vyplatené odstupné pri skončení pracovného pomeru					
18	Celková výška odstupného vyplateného pri skončení pracovného pomeru					
19	Počet príjemcov, ktorým boli vyplatené dobrovoľné platby dôchodkovského zabezpečení:					
20	Celková výška vyplatených dobrovoľných platieb dôchodkového zabezpečení:					



## Časť C

Č.r.	Názov	Investičné bankovníctvo	Retail	Riadenie aktív	Ostatné obchodné línie	Spolu (stĺ. 1 až 4)	Popis pracovných povinností
a	b	1	2	3	4	5	6
1	<b>Počet zamestnancov, ktorých celkový príjem prekročil výšku 1 milión eur</b>						
2	počet osôb podľa § 23a ods. 1 zákona o bankách, ktorých celkový príjem prekročil 1 milión eur						
3	<b>Celková výška zaručenej pevnej zložky celkovej odmeny vyplatená zamestnancom, ktorých celkový príjem prekročil výšku 1 milión eur</b>						
4	<b>Celková výška pohyblivej zložky celkovej odmeny vyplatená zamestnancom, ktorých celkový príjem prekročil výšku 1 milión eur</b>						
5	<b>Celková výška pohyblivej zložky celkovej odmeny, ktorej vyplatenie zamestnancom bolo odložené a ktorých celkový príjem prekročil výšku 1 milión eur</b>						
6	<b>Celková výška dobrovoľných platieb dôchodkového zabezpečenia vyplatená zamestnancom, ktorých celkový príjem prekročil výšku 1 milión eur</b>						

(údaje v tis. eur)

**Metodika na vypracúvanie  
hlásenia o odmeňovaní Bd (ODM) 22-01 / Bdk (ODM) 60-01**

1. V kolónke označenej ako „Hlásenie vyplnené za konsolidovaný celok“ sa uvedie znak „1“, ak je hlásenie zostavované za konsolidovaný celok; alebo sa uvedie znak „0“, ak nie je hlásenie zostavované za konsolidovaný celok.
2. Časť A a časť B hlásenia sa nevzťahuje na banky, ktoré nepostupujú podľa § 23d ods. 1 zákona o bankách.
3. V stĺpci 6 časti C hlásenia sa uvedie popis pracovných povinností z organizačného poriadku banky, z pracovných zmlúv zamestnancov, alebo z pracovných náplní zamestnancov; a to osobitne za každého zamestnanca, ktorého celkový ročný príjem prekročil výšku 1 milión eur a osobitne za každého zamestnanca podľa § 23a ods. 1 zákona o bankách, ktorého celkový ročný príjem prekročil 1 milión eur.
4. Údaje sa vyplňujú za príslušný kalendárny rok, za ktorý sa vypracúva predmetné hlásenie.
5. Ak je niektorý údaj v hlásení nulový, v príslušnej kolónke sa uvedie nula.
6. Použité skratky  
tis. - tisíc  
stl. – stĺpec.

## Hlásenie o obchodoch a poplatkoch v rámci konsolidovaného celku

Názov banky:

Kód banky:

Hlásenie ku dňu:

Čiast A	Prehľad o uskutočnených obchodoch s finančnými nástrojmi a poplatky	Č.č.	V rámci KC	Mimo KC	Spolu	Burzové obchody 6)	Mimoburzové obchody 7)	Poplatky		(v tis. eur)
								V rámci KC	Mimo KC	
	a	b	1	2	3	4	5	6	7	8
	Prevoditeľné cenné papiere, z toho:									
	akcie	1a								
	dlhopisy	1b								
	podielové listy	1c								
	iné prevoditeľné cenné papiere	1d								
	Nástroje peňažného trhu	2								
	Cenné papiere vydané zahraničnými subjektmi kolektívneho investovania	3								
	Deriváty - typ A 1)	4								
	Deriváty - typ B 2)	5								
	Deriváty - typ C 3)	6								
	Deriváty - typ D 4)	7								
	Derivátové nástroje na presun úverového rizika	8								
	Finančné rozdielové zmluvy	9								
	Deriváty - typ E 5)	10								

Čiast B	Prehľad o riadení portfólia	Č.č.	V rámci KC	Mimo KC	Spolu	Burzové obchody 6)	Mimoburzové obchody 7)	Poplatky		(v tis. eur, počty v ks)
								V rámci KC	Mimo KC	
	a	b	1	2	3	4	5	6	7	8
	Prehľad o riadení portfólia									
	Počet zmlúv spolu	11								
	Počet zmlúv uzavretých v sledovanom období	12								
	Počet zmlúv ukončených v sledovanom období	13								
	Objem spravovaného majetku v členení na:	14								
	Prevoditeľné cenné papiere, z toho:	14a								
	akcie	14aa								
	dlhopisy	14ab								
	podielové listy	14ac								
	iné prevoditeľné cenné papiere	14ad								
	Nástroje peňažného trhu	14b								
	Cenné papiere vydané zahraničnými subjektmi kolektívneho investovania	14c								
	Deriváty - typ A 1)	14d								
	Deriváty - typ B 2)	14e								
	Deriváty - typ C 3)	14f								
	Deriváty - typ D 4)	14g								
	Derivátové nástroje na presun úverového rizika	14h								
	Finančné rozdielové zmluvy	14i								
	Deriváty - typ E 5)	14j								
	Peniaze	14k								
	Pohľadávky	14l								
	Závázky	14m								

**Časť C**

Finančné nástroje	Č.r.	V rámci KC	Mimo KC	Spolu	Burzové obchody 6)	Mimoburzové obchody 7)	Poplatky		
							V rámci KC	Mimo KC	
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Úpisovanie</b>									
Prevoditeľné cenné papiere, z toho:	15								
akcie	15a								
dlhopisy	15b								
podielové listy	15c								
iné prevoditeľné cenné papiere	15d								
<b>Umiestňovanie finančných nástrojov na základe pevného záväzku</b>									
Prevoditeľné cenné papiere, z toho:	16								
akcie	16a								
dlhopisy	16b								
podielové listy	16c								
iné prevoditeľné cenné papiere	16d								
<b>Umiestňovanie finančných nástrojov bez pevného záväzku</b>									
Prevoditeľné cenné papiere, z toho:	17								
akcie	17a								
dlhopisy	17b								
podielové listy	17c								
iné prevoditeľné cenné papiere	17d								

**Časť D**

Prehľad o poskytovaných vedľajších službách	Č.r.	V rámci KC	Mimo KC	Spolu	Burzové obchody 6)	Mimoburzové obchody 7)	Poplatky		
							V rámci KC	Mimo KC	
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Úschova a správa finančných nástrojov</b>									
Počet klientov	18								
Priemerný objem finančných nástrojov	19								
<b>Držiteľská správa finančných nástrojov</b>									
Počet klientov	20								
Priemerný objem finančných nástrojov	21								
<b>Úvery a pôžičky</b>									
Počet klientov	22								
Objem poskytnutých úverov a pôžičiek za sledované obdobie	23								
Aktuálny stav poskytnutých úverov a pôžičiek	24								
Celkový objem poskytnutých úverov a pôžičiek	25								
<b>Obchody s devízovými hodnotami</b>									
Počet klientov	26								
Objem obchodov	27								
<b>Vedľajšia služba podľa § 6 ods. 2 písm. g) zákona o cenných papieroch</b>									
Objem služieb a činností	28								

## E. Výkaz o iných uskutočnených obchodoch 8)

Č.r.	Opis obchodu	Objem uskutočnených obchodov			Dátum uzavretia zmluvy 9)	Dátum plnenia zmluvy 9)	Objem plnenia zmluvy
		V rámci KC	Mimo KC	Spolu			
a	1	2	3	4	6	7	

**Metodika na vypracúvanie  
hlásenia o obchodoch a poplatkoch v rámci konsolidovaného celku Ocp (OPO) 11-02**

1. V hlásení sa vyplňajú všetky kolónky okrem tých, ktoré sú vyznačené šedou tlačou.
2. V prehľade sa uvádzajú len uskutočnené obchody v sledovanom období.
3. Údaje sa uvádzajú za každého člena konsolidovaného celku samostatne.
4. Použité skratky

Č. r. - číslo riadku  
KC - konsolidovaný celok  
tis. - tisíc  
ks - kus.

### **Časť A**

- 1) Podľa § 5 ods. 1 písm. d) zákona o cenných papieroch.
- 2) Podľa § 5 ods. 1 písm. e) zákona o cenných papieroch.
- 3) Podľa § 5 ods. 1 písm. f) zákona o cenných papieroch.
- 4) Podľa § 5 ods. 1 písm. g) zákona o cenných papieroch.
- 5) Podľa § 5 ods. 1 písm. j) zákona o cenných papieroch.
- 6) Obchody uzatvorené na burze cenných papierov, na zahraničnej burze cenných papierov alebo na zahraničnom regulovanom verejnom trhu cenných papierov.
- 7) Obchody uzatvorené mimo burzy cenných papierov, mimo zahraničnej burzy cenných papierov alebo mimo zahraničného regulovaného verejného trhu cenných papierov.
- 8) Uvádzajú sa údaje o uskutočnených obchodoch iných ako v častiach A, B, C, D tohto hlásenia.
- 9) Dátum sa uvádza vo formáte deň.mesiac.rok (dd.mm.rrrr).

### **Časť B**

1. V riadku č. 11 „Počet zmlúv spolu“ sa uvádza celkový počet platných zmlúv o riadení portfólia uzatvorených od začiatku vykonávania tejto služby.
2. V riadku č. 12 „Počet zmlúv uzavretých v sledovanom období“ sa uvádza počet nových zmlúv uzatvorených v sledovanom polroku. Ak plynie výpovedná lehota, tieto zmluvy sa vykazujú ako uzavreté až do uplynutia výpovednej lehoty.
3. V riadku č. 13 „Počet zmlúv ukončených v sledovanom období“ sa uvádza počet ukončených zmlúv v sledovanom polroku.
4. V riadku č. 14 „Objem spravovaného majetku v členení na“ sa uvádza priemerný mesačný objem spravovaného majetku za šesť mesiacov vstupujúcich do sledovaného polroka. Následne sa tento objem v riadkoch č. 14a až 14m rozčlení podľa jednotlivých zložiek portfólia.
5. V riadku č. 14k „Peniaze“ sa uvádza priemerný mesačný objem peňazí klientov určených na nákup finančných nástrojov a peňažných prostriedkov klientov spravovaných v rámci riadenia portfólia.

## Časť D

### Úschova a správa finančných nástrojov

1. V riadku č. 19 „Priemerný objem finančných nástrojov“ sa uvádza údaj o priemernom mesačnom objeme uschovaných a spravovaných finančných nástrojov za sledovaný polrok v trhovej cene.

### Držiteľská správa finančných nástrojov

2. V riadku č. 21 „Priemerný objem finančných nástrojov“ sa uvádza údaj o priemernom mesačnom objeme finančných nástrojov evidovaných na všetkých účtoch banky, prostredníctvom ktorých vykonáva investičnú službu držiteľská správa za sledovaný polrok v trhovej cene

### Úvery a pôžičky

3. V riadku č. 22 „Počet klientov“ sa uvádza počet klientov, ktorým v sledovanom období boli poskytnuté úvery a pôžičky podľa § 6 ods. 1 písm. b) zákona o cenných papieroch.
4. V riadku č. 25 „Celkový objem poskytnutých úverov a pôžičiek“ sa uvádza celkový objem poskytnutých úverov a pôžičiek od začiatku poskytovania tejto služby.

### Obchody s devízovými hodnotami

5. Pri obchodoch s devízovými hodnotami sa uvádzajú len obchody s devízovými hodnotami, ktoré boli uzavreté v súvislosti s poskytnutím investičnej služby klientovi v sledovanom polroku.
6. V riadku č. 27 „Objem obchodov“ sa uvádza objem obchodov s devízovými hodnotami poskytnutých klientom v sledovanom polroku, prepočítaný referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska platným v deň realizácie obchodu. Európska centrálna banka a Národná banka Slovenska určujú a vyhlasujú referenčné výmenné kurzy k cudzím menám na základe čl. 12 ods. 12.1 Protokolu o Štatúte Európskeho systému centrálnych bánk a Európskej centrálnej banky pripojeného k Zmluve o založení Európskeho spoločenstva (Ú. v. EÚ C 321E, 29.12.2006), alebo na základe § 28 ods. 2 zákona Národnej rady Slovenskej republiky č. 566/1992 Zb. o Národnej banke Slovenska v znení neskorších predpisov.

VZOR

Ocp (PPO) 8-01

## HLÁSENIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

ku dňu:

Dátum uskutočnenia zmeny:

**Obchodné meno osoby, ktorá má kontrolu nad osobami, ktoré sú súčasťou konsolidovaného celku, alebo v nich má majetkovú účasť**

**Druh konsolidovaného celku**

Strana 1/4

**Časť A - Schéma konsolidovaného celku**



**Údaje o akcionárovi, ktorý má najväčší podiel na základnom imaní alebo najväčší podiel na hlasovacích právach v osobe, ktorá má kontrolu nad ďalšími osobami, ktoré sú súčasťou konsolidovaného celku, alebo v nich má majetkovú účasť**

<b>Č.i.</b>	<b>Obchodné meno</b>	<b>Identifikačné číslo</b>	<b>Sídlo</b>
a	b	c	d

**C. Údaje o osobe, ktorá má kontrolu nad osobami, ktoré sú súčasťou konsolidovaného celku, alebo v nich má majetkovú účasť**

<b>Č.r.</b>	<b>Obchodné meno</b>	<b>Identifikačné číslo</b>	<b>Sídlo</b>	<b>Hlavný predmet činnosti</b>	<b>Kontrola alebo majetková účasť</b>
a	b	c	d	e	f

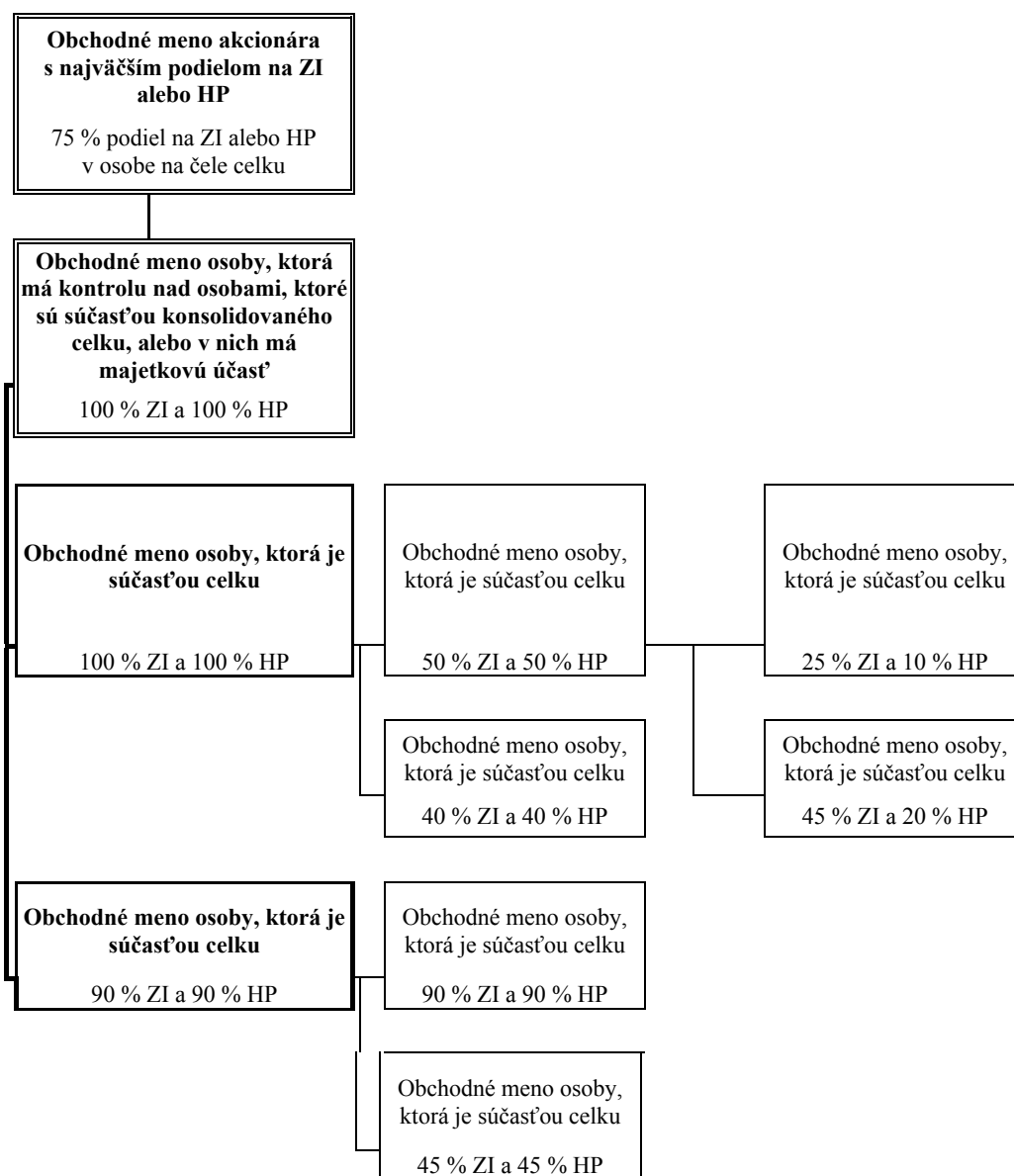
**Údaje o ďalších osobách, ktoré sú súčasťou konsolidovaného celku**

Č.r.	Obchodné meno	Identifikačné číslo	Sídlo
a	b	c	d

## Metodika na vypracúvanie hlásenia o konsolidovanom celku Ocp (PPO) 8-01

1. Do kolónky označenej ako „Obchodné meno osoby, ktorá má kontrolu nad osobami, ktoré sú súčasťou konsolidovaného celku, alebo v nich má majetkovú účasť“ sa uvádza obchodné meno niektorej z osôb podľa § 44 ods. 2 písm. a) alebo písm. b) zákona č. 483/2001 Z. z. o bankách a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o bankách“), ktorá má kontrolu nad osobami, ktoré sú súčasťou konsolidovaného celku, alebo v nich má majetkovú účasť.
2. Do kolónky označenej ako „Druh konsolidovaného celku“ sa uvádza druh konsolidovaného celku podľa § 44 ods. 2 písm. a) zákona o bankách tak, že sa cituje príslušné ustanovenie zákona o bankách. Napríklad, ak ide o konsolidovaný celok tvorený osobami uvedenými v § 44 odseku 2 písm. a), uvádza sa „Konsolidovaný celok podľa § 44 ods. 2 písm. a) zákona o bankách“.
3. V časti A – „Schéma konsolidovaného celku“ sa uvádza zobrazenie štruktúry konsolidovaného celku, ktoré vyjadruje prepojenie medzi osobou, ktorá má kontrolu nad osobami, ktoré sú súčasťou konsolidovaného celku alebo v nich má majetkovú účasť a týmito ostatnými osobami, prípadne aj prepojenie medzi týmito ostatnými osobami navzájom.

Schéma konsolidovaného celku sa zobrazuje napríklad takto:



Do kolónky s názvom „Obchodné meno akcionára s najväčším podielom na základnom imaní a hlasovacích právach“ sa uvádza obchodné meno akcionára s najväčším podielom na základnom imaní a hlasovacích právach a percentuálny podiel na základnom imaní alebo hlasovacích právach v osobe na čele celku.

Do kolónky s názvom „Obchodné meno osoby, ktorá má kontrolu nad osobami, ktoré sú súčasťou konsolidovaného celku, alebo v nich má majetkovú účasť“ sa uvádza obchodné meno niektorej z osôb podľa § 44 ods. 2 písm. a) alebo písm. b) zákona o bankách, ktorá má kontrolu nad osobami, ktoré sú súčasťou konsolidovaného celku, alebo v nich má majetkovú účasť a percentuálny podiel na základnom imaní a hlasovacích právach.

Do kolónky s názvom „Obchodné meno osoby, ktorá je súčasťou celku“ sa uvádza obchodné meno ostatných osôb podľa § 44 ods. 2 písm. a) alebo písm. b) zákona o bankách, ktoré sú súčasťou konsolidovaného celku.

Pri každom prepojení sa v schéme uvedie percentuálny podiel na základnom imaní a percentuálny podiel na hlasovacích právach. Napríklad, ak má jedna osoba zahrnutá do konsolidovaného celku 40 % podiel na základnom imaní a 40 % podiel na hlasovacích právach inej osoby zahrnutej do konsolidovaného celku, v schéme sa táto skutočnosť uvedie takto: „40 % ZI a 40 % HP“.

4. V časti B „Údaje o akcionárovi, ktorý má najväčší podiel na základnom imaní alebo najväčší podiel na hlasovacích právach v osobe, ktorá má kontrolu nad ďalšími osobami, ktoré sú súčasťou konsolidovaného celku, alebo v nich má majetkovú účasť“ sa uvádza v stĺpci „c“ (Identifikačné číslo) v prípade právnickej osoby so sídlom mimo Slovenskej republiky identifikačný znak právnickej osoby používaný v štáte, v ktorom má sídlo.
5. V časti C „Údaje o osobe, ktorá má kontrolu nad osobami, ktoré sú súčasťou konsolidovaného celku, alebo v nich má majetkovú účasť“
  - a) sa uvádza v stĺpci „c“ (Identifikačné číslo) v prípade právnickej osoby so sídlom mimo Slovenskej republiky identifikačný znak právnickej osoby používaný v štáte, v ktorom má sídlo,
  - b) v stĺpci „e“ (Hlavný predmet činnosti) sa uvádza tá činnosť, vykonávaním ktorej účtovná jednotka dosiahla za predchádzajúci hospodársky rok najvyšší obrat,
  - c) v stĺpci „f“ (Kontrola - majetková účasť) sa uvádza, či ide v danom prípade o kontrolu nad ostatnými osobami v konsolidovanom celku alebo majetkovú účasť v nich; ak ide o kontrolu podľa § 8 písm. h) štvrtého bodu zákona o cenných papieroch alebo § 7 ods. 19 písm. d) zákona o bankách, uvádza sa aj stručný popis spôsobu kontroly.
6. V časti D „Údaje o ďalších osobách, ktoré sú súčasťou konsolidovaného celku“ sa uvádza v stĺpci „c“ (Identifikačné číslo) v prípade právnickej osoby so sídlom mimo Slovenskej republiky identifikačný znak právnickej osoby používaný v štáte, v ktorom má sídlo.
7. Použité skratky

ZI – základné imanie  
HP – hlasovacie právo  
č. r. – číslo riadku.

VZOR

Bd (RCH) 61-04

Strana: 1/3

**HLÁSENIE O RIZIKOVÝCH CHARAKTERISTIKÁCH ÚVEROV**

Názov banky alebo pobočky zahraničnej banky:

Kód banky alebo pobočky zahraničnej banky:

Hlásenie ku dňu:

Časť A

Informácie o modeloch použitých na odhad pravdepodobnosti zlyhania

Č.r.	Identifikátor modelu pre odhad pravdepodobnosti zlyhania	Účel modelu
a	b	l

Časť B

Informácie o ratingovej škále

2/3

Č.r.	Identifikátor modelu pre odhad pravdepodobnosti zlyhania	Stupeň kreditnej kvality	Minimálna pravdepodobnosť zlyhania zodpovedajúca stupňu kreditnej kvality	Maximálna pravdepodobnosť zlyhania zodpovedajúca stupňu kreditnej kvality	Odhadovaná / stredná pravdepodobnosť zlyhania zodpovedajúca stupňu kreditnej kvality	Dátum začiatku platnosti údajov v stĺpcoch 2 až 4
a	b	1	2	3	4	5

Časť C  
Informácie o úveroch

3/3

C.r.	Číslo zmluvy	Stupeň kreditnej kvality klienta	Identifikátor modelu použitého na priradenie stupňa kreditnej kvality	Identifikátor modelu použitého na odhad pravdepodobnosti zlyhania	Dátum priradenia stupňa kreditnej kvality	Hodnota pravdepodobnosti zlyhania klienta	Hodnota straty v prípade zlyhania úveru	Hodnota konverzného faktora úveru ktorý priradila banka	Výška očakávanej straty úveru	Výška identifikovaného znehodnotenia úveru	Výška rizikovej váhy úveru, ktorú priradila banka	Hodnota expozície	Miera návratnosti (recovery rate) pri zlyhanom úvere
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12



**Metodika na vypracúvanie  
hlásenia o rizikových charakteristikách úverov Bd (RCH) 61-04**

1. Ak je niektorý údaj v hlásení nulový, v príslušnej kolónke sa uvedie nula.
2. V hlásení sa údaje vyplňajú v tých políčkach, za ktoré sú k dispozícii.
3. V častiach B a C sa dátumy uvádzajú v tvare DD.MM.RRRR.
4. V časti C stĺpci 12 miera návratnosti (recovery rate) predstavuje podiel vrátenej sumy od okamihu zlyhania z celkovej expozície, ktorú mal klient v okamihu zlyhania, ak dlžník zlyhá pri plnení svojho záväzku.
5. V hlásení sa uvádzajú údaje za všetky úvery, ktoré sa vedú v registri bankových úveroch a záruk podľa § 38 zákona o bankách.
6. Hodnota expozície predstavuje hodnotu podľa článkov 166 a 230 ods. 1 druhej vety 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. júna 2013) pre IRB prístup, alebo hodnotu podľa Tretej časti hlavy II kapitoly 4 oddielu 4 predmetného Nariadenia pre štandardizovaný prístup.
7. Použité skratky
  - tis. - tisíc
  - eur - euro
  - č.r. - číslo riadku.

**13**  
**OPATRENIE**  
**Národnej banky Slovenska**  
**z 29. júla 2014**

**o predkladaní výkazov, hlásení a iných správ obchodníkmi s cennými  
papiermi a pobočkami zahraničných obchodníkov s cennými papiermi  
na účely vykonávania dohľadu**

Národná banka Slovenska podľa § 77 ods. 7 a § 139 ods. 5 zákona č. 566/2001 Z. z. o cenných papieroch a investičných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o cenných papieroch) v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon“) a podľa § 35 ods. 2 zákona č. 747/2004 Z. z. o dohľade nad finančným trhom a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení zákona č. 352/2013 Z. z. ustanovuje:

**§ 1**

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

- a) bilancia aktív a pasív Bil (NBS) 1-12, ktorého vzor a metodika na jeho vypracúvanie sú uvedené v osobitnom predpise,<sup>1)</sup>
- b) výkaz ziskov a strát Bil (NBS) 2-12, ktorého vzor a metodika na jeho vypracúvanie sú uvedené v osobitnom predpise,<sup>1)</sup>
- c) hlásenie o štruktúre obchodnej a neobchodnej knihy Ocp (ONK) 5-12, ktorého vzor a metodika na jeho vypracúvanie sú uvedené v prílohe č. 1,
- d) hlásenie o poplatkoch účtovaných klientom Ocp (PUK) 13-04, ktorého vzor a metodika na jeho vypracúvanie sú uvedené v prílohe č. 2,
- e) hlásenie o poskytovaných investičných službách, investičných činnostiach a vedľajších službách Ocp (PIS) 2-04, ktorého vzor a metodika na jeho vypracúvanie sú uvedené v prílohe č. 3,
- f) hlásenie o burzových obchodoch a mimoburzových obchodoch Ocp (BMO) 4-98, ktorého vzor a metodika na jeho vypracúvanie sú uvedené v prílohe č. 4,
- g) hlásenie o konsolidovanom celku Ocp (PPO) 8-01, ktorého vzor a metodika na jeho vypracúvanie sú uvedené v osobitnom predpise,<sup>1)</sup>
- h) hlásenie o odmeňovaní Bd (ODM) 22-01/Bdk (ODM) 60-01, ktorého vzor a metodika na jeho vypracúvanie sú uvedené v osobitnom predpise,<sup>1)</sup>
- i) hlásenie o obchodoch a poplatkoch v rámci konsolidovaného celku Ocp (OPO) 11-02, ktorého vzor a metodika na jeho vypracúvanie sú uvedené v osobitnom predpise,<sup>1)</sup>
- j) správa o hospodárení obchodníka s cennými papiermi Ocp (RPS) 20-02 podľa § 77 ods. 1 zákona,
- k) hlásenie o kmeňovom liste obchodníka s cennými papiermi Ocp (KLO) 14-04, ktorého vzor a metodika na jeho vypracúvanie sú uvedené v prílohe č. 5.

---

<sup>1)</sup> Opatrenie Národnej banky Slovenska z 29. júla 2014 č. 12/2014 o predkladaní výkazov, hlásení a iných správ bankami a pobočkami zahraničných bánk na účely vykonávania dohľadu (oznámenie č. 222/2014 Z. z.).

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

- a) bilancia aktív a pasív Bil (NBS) 1-12, ktorého vzor a metodika na jeho vypracúvanie sú uvedené v osobitnom predpise,<sup>1)</sup>
- b) výkaz ziskov a strát Bil (NBS) 2-12, ktorého vzor a metodika na jeho vypracúvanie sú uvedené v osobitnom predpise,<sup>1)</sup>
- c) hlásenie o poplatkoch účtovaných klientom Ocp (PUK) 13-04, ktorého vzor a metodika na jeho vypracúvanie sú uvedené v prílohe č. 2,
- d) hlásenie o poskytovaných investičných službách, investičných činnostiach a vedľajších službách Ocp (PIS) 2-04, ktorého vzor a metodika na jeho vypracúvanie sú uvedené v prílohe č. 3,
- e) hlásenie o burzových obchodoch a mimoburzových obchodoch Ocp (BMO) 4-98, ktorého vzor a metodika na jeho vypracúvanie sú uvedené v prílohe č. 4,
- f) správa o hospodárení zahraničného obchodníka s cennými papiermi Ocp (ASR) 19-02 podľa § 77 ods. 1 zákona,
- g) hlásenie o kmeňovom liste pobočky zahraničného obchodníka s cennými papiermi Ocp (KLP) 15-04, ktorého vzor a metodika na jeho vypracúvanie sú uvedené v prílohe č. 6.

## § 2

(1) Výkazy podľa § 1 ods. 1 písm. a) až c) sa vypracúvajú mesačne, podľa stavu k poslednému dňu príslušného kalendárneho mesiaca, s výnimkou podľa odsekov 2 až 4.

(2) Výkazy podľa § 1 ods. 1 písm. a) a b) sa vypracúvajú štvrťročne, podľa stavu k poslednému dňu príslušného štvrťroka kalendárneho roka, ak obchodníkom s cennými papiermi je obchodník podľa § 54 ods. 12 až 14 zákona.

(3) Výkaz podľa § 1 ods. 1 písm. c) sa vypracúva štvrťročne, podľa stavu k poslednému dňu príslušného štvrťroka kalendárneho roka, ak obchodníkom s cennými papiermi je obchodník podľa § 54 ods. 12 zákona.

(4) Výkaz podľa § 1 ods. 1 písm. c) sa nevypracúva, ak obchodníkom s cennými papiermi je obchodník podľa § 54 ods. 13 a 14 zákona.

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

(6) Výkazy podľa § 1 ods. 1 písm. f) a odseku 2 písm. e) sa vypracúvajú denne, ak sa uzavrel obchod.

(7) Výkaz podľa § 1 ods. 1 písm. g) sa vypracúva

- a) podľa stavu k poslednému dňu príslušného kalendárneho roka,
- b) podľa stavu ku dňu, ku ktorému osoba zahrnutá do konsolidovaného celku prestala byť členom konsolidovaného celku, stala sa členom konsolidovaného celku alebo došlo k zmene podielu tejto osoby na základnom imaní alebo na hlasovacích právach inej osoby zahrnutej do konsolidovaného celku.

(8) Výkaz podľa § 1 ods. 1 písm. h) sa vypracúva ročne, podľa stavu k poslednému dňu príslušného kalendárneho roka.

(9) Výkaz podľa § 1 ods. 1 písm. i) sa vypracúva polročne, podľa stavu k poslednému dňu príslušného polroka kalendárneho roka.

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

(11) Výkazy podľa § 1 ods. 2 písm. a) až d) a písm. g) sa vypracúvajú štvrtročne, podľa stavu k poslednému dňu príslušného štvrtroka kalendárneho roka.

(12) Ak sa použije ako účtovné obdobie hospodársky rok, ktoré je o určitý časový úsek posunuté oproti účtovnému obdobiu, ktorým je kalendárny rok, lehoty na vypracúvanie výkazov uvedené v odsekoch 1 až 5 a v odsekoch 7 až 11 sa predlžujú o rovnaký časový úsek.

### § 3

(1) Výkazy podľa § 1 ods. 1 písm. a) až f), h) až k) a odseku 2 písm. a) až g) sa predkladajú elektronicky v informačnom systéme STATUS DFT - Zber, spracovanie a uchovávanie štatistických údajov subjektov finančného trhu v Slovenskej republike.

(2) Výkaz podľa § 1 ods. 1 písm. g) sa predkladá elektronicky ako súbor vo formáte Office Open XML (.xlsx).

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

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

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

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

(6) Výkazy podľa § 1 ods. 1 písm. f) a odseku 2 písm. e) sa predkladajú najneskôr nasledujúci pracovný deň po uzavretí obchodu.

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

(8) Výkaz podľa § 1 ods. 1 písm. h) sa predkladá do 30. júna nasledujúceho kalendárneho roka.

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

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

(10) Výkazy podľa § 1 ods. 1 písm. k) a ods. 2 písm. g) sa predkladajú do piatich pracovných dní odo dňa, ku ktorému sa vypracúvajú.

(11) Ak sa ako účtovné obdobie použije hospodársky rok, ktoré je posunuté oproti účtovnému obdobiu, ktorým je kalendárny rok, o určitý časový úsek, lehoty na predkladanie výkazov podľa odsekov 3 až 5 a odsekov 7 až 10 sa predlžujú o tento časový úsek.

#### § 4

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

#### § 5

Toto opatrenie nadobúda účinnosť 31. augusta 2014.

**Jozef Makúch v. r.**  
guvernér

Vydávajúci útvar: odbor regulácie  
oddelenie regulácie trhu cenných  
papierov a dôchodkového sporenia

tel.: +421 2 5787 3301  
fax: +421 2 5787 1118

VZOR

**HLÁSENIE O ŠTRUKTÚRE OBCHODNEJ A NEOBCHODNEJ KNIHY**

Obchodné meno obchodníka s cennými papiermi

Kód obchodníka s cennými papiermi

Druh hlásenia

Hlásenie ku dňu

**Štruktúra obchodnej knihy****A. Cenné papiere**

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

**B. Repoobchody, pôžičky a výpožičky cenných papierov a komodí**

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

**C. Deriváty**

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



## Štruktúra neobchodnej knihy

## D. Cenné papiere

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

## E. Poskytnuté úvery a pôžičky

Č. r.	Popis	Dátum poskytnutia úveru	Dátum splatnosti úveru	Výška poskytnutého úveru	Aktuálny zostatok istiny úveru	Úroková miera	Typ úrokovej miery	Mena, v ktorej bola pôžička alebo úver poskytnutý
a	1	2	3	4	5	6	7	8

**F. Repoobchody, pôžičky a výpožičky cenných papierov a komodí**

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

**G. Pohľadávky, vzťahujúce sa na poplatky odplaty, provízie a zložené zábezpečky**

Č. r.	Popis	Dlžník	Reálna hodnota	Dátum splatnosti	Mena pohľadávky
a	1	2	3	4	5

**H. Deriváty**

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

**I. Ostatné aktíva zaradené do neobchodnej knihy**

Č. r.	Popis	Obstarávacia cena	Reálna hodnota
a	1	2	3

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

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

13. V častiach C. a H. v stĺpci 8 „Dátum vysporiadania obchodu 1“ sa uvádza
  - a) dátum vysporiadania obchodu, ak bol použitý jednoduchý termínovaný obchod, swap alebo iný finančný nástroj,
  - b) dátum splatnosti opcie, ak bol použitý finančný nástroj opcia.
14. V častiach C. a H. v stĺpci 9 „Dátum vysporiadania obchodu 2“ sa uvádza dátum vysporiadania obchodu 2, ak bol použitý swap alebo iný finančný nástroj.
15. V častiach C. a H. v stĺpci 12 „Mena nominálnej hodnoty podkladového nástroja“ sa uvádza kód meny nominálnej hodnoty podkladového nástroja, v akej je v stĺpci 11 uvedená nominálna hodnota podkladového nástroja, podľa normy ISO 4217 a vyberá sa zo zoznamu kódov aktuálne platného číselníka „Mena“ v informačnom systéme STATUS DFT/C. Číselníky/C.7 Číselníky kódov.
16. V častiach C. a H. v stĺpci 13 „Realizačná cena“ sa uvádza realizačná cena v mene alebo menovom páre, aký je uvedený v stĺpci 10.
17. V častiach C. a H. v stĺpci 14 „Cena opcie“ sa uvádza cena opcie v eurách.
18. V častiach C. a H. v stĺpci 15 „Reálna hodnota derivátu“ sa uvádza
  - a) kladné číslo so znamienkom (+), ak ide o kladnú reálnu hodnotu derivátu,
  - b) záporné číslo so znamienkom (-), ak ide o zápornú reálnu hodnotu derivátu.
19. V časti E. v stĺpci 7 „Typ úrokovej miery“ sa podľa druhu úrokovej miery uvádza „fixná“ alebo „variabilná“.
20. V časti E. v stĺpci 8 „Mena, v ktorej bola pôžička alebo úver poskytnutý“ sa uvádza kód meny podľa normy ISO 4217 a vyberá sa zo zoznamu kódov aktuálne platného číselníka „Mena“ v informačnom systéme STATUS DFT/C. Číselníky/C.7 Číselníky kódov.
21. V časti G. v stĺpci 5 „Mena pohľadávky“ sa uvádza kód meny podľa normy ISO 4217 a vyberá sa zo zoznamu kódov aktuálne platného číselníka „Mena“ v informačnom systéme STATUS DFT/C. Číselníky/C.7 Číselníky kódov.
22. V časti I. sa uvádzajú ostatné druhy aktív na účely výpočtu aktív obchodníka s cennými papiermi podľa stupňa kreditného rizika v nich obsiahnutého.
23. Použité skratky a vysvetlivky
  - Č. r. číslo riadku
  - CP cenný papier
  - ISIN označenie cenného papiera podľa normy ISO 6166
  - AUV alikvótny úrokový výnos.



VZOR  
**HLÁSENIE O POPLATKoch ÚČTOVANÝCH KLIENTOM**

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

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

Hlásenie ku dňu

	a	Číslo riadku	Objem poplatkov		Objem IS s poplatkom	Objem IS bez poplatku	(v tis. EUR)
			Fyzické osoby	Právnické osoby			
	b		1	2	3	4	
IS-1(H)		1					
IS-2(H)		2					
IS-3(H)		3					
IS-4(H) - uvádza sa priemerný objem spravovaného majetku		4					
IS-5(H)		5					
IS-6(H)		6					
IS-7(H)		7					
IS-8(H)		8					
IS-1(V) - uvádza sa priemerný objem finančných nástrojov		9					
IS-2(V)		10					
IS-3(V)		11					
IS-4(V)		12					
IS-5(V)		13					
IS-6(V)		14					
IS-7(V)		15					
<b>Spolu</b>		<b>16</b>					

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

1. V hlásení sa vyplňajú všetky kolónky okrem tých, ktoré sú vyznačené šedou farbou.
2. V stĺpcoch 1 a 2 sa vykazuje výška všetkých poplatkov súvisiacich s objemom poskytnutých služieb v sledovanom období, ktoré boli účtované klientom podľa údajov z účtovníctva v súlade s poskytnutými službami so zohľadnením časového rozlíšenia.
3. V stĺpci 3 sa vykazuje objem investičných služieb, ktoré boli vykonané v sledovanom období a za ktoré bol účtovaný poplatok.
4. V stĺpci 4 sa vykazuje objem investičných služieb, ktoré boli vykonané v sledovanom období a za ktoré nebol účtovaný poplatok.
5. Stĺpec 3 a stĺpec 4: suma objemu investičných služieb s poplatkom a objemu investičných služieb bez poplatku sa rovná objemu investičných služieb v hlásení o poskytovaných investičných službách, investičných činnostiach a vedľajších službách Ocp (PIS) 2-04.
6. Vysvetlivky a použité skratky

tis. tisíc

IS investičná služba

IS 1 (H) investičná služba podľa § 6 ods. 1 písm. a) zákona

IS 2 (H) investičná služba podľa § 6 ods. 1 písm. b) zákona

IS 3 (H) investičná služba podľa § 6 ods. 1 písm. c) zákona

IS 4 (H) investičná služba podľa § 6 ods. 1 písm. d) zákona

IS 5 (H) investičná služba podľa § 6 ods. 1 písm. e) zákona

IS 6 (H) investičná služba podľa § 6 ods. 1 písm. f) zákona

IS 7 (H) investičná služba podľa § 6 ods. 1 písm. g) zákona

IS 8 (H) investičná služba podľa § 6 ods. 1 písm. h) zákona

IS 1 (V) investičná služba podľa § 6 ods. 2 písm. a) zákona

IS 2 (V) investičná služba podľa § 6 ods. 2 písm. b) zákona

IS 3 (V) investičná služba podľa § 6 ods. 2 písm. c) zákona

IS 4 (V) investičná služba podľa § 6 ods. 2 písm. d) zákona

IS 5 (V) investičná služba podľa § 6 ods. 2 písm. e) zákona

IS 6 (V) investičná služba podľa § 6 ods. 2 písm. f) zákona

IS 7 (V) investičná služba podľa § 6 ods. 2 písm. g) zákona.

VZOR

## HLÁSENIE O POSKYTOVANÝCH INVESTIČNÝCH SLUŽBÁCH, INVESTIČNÝCH ČINNOSTIACH A VEDEJŠÍCH SLUŽBÁCH

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

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

Hlášenie ku dňu

A. Prehľad o uskutočnených obchodoch	Finančné nástroje	Investičná služba	Č. r.	Klienti			Spolu	Burzové obchody <sup>8</sup>	Mimoburzové obchody <sup>9</sup>
				Rezidenti <sup>6</sup>	Nerezidenti <sup>7</sup>	Fyzické osoby			
a	b	c	1	2	3	4	5	6	7
Prevoditeľné cenné papiere z toho:	akcie	1a							
		1b							
		1c							
dlhopisy		2a							
		2b							
		2c							
podielové listy		3a							
		3b							
		3c							
iné prevoditeľné cenné papiere		4a							
		4b							
		4c							
		4c							
Iné cenné papiere		5a							
		5b							
		5c							
Nástroje peňažného trhu		6a							
		6b							
		6c							
		6c							
		7a							
		7b							
Cenné papiere alebo majetkové účasti zahraničných subjektov kolektívneho investovania		7c							
		8a							
		8b							
Deriváty - typ A <sup>1</sup> )		8c							
		9a							
		9b							
Deriváty - typ B <sup>2</sup> )		9c							
		10a							
		10b							
Deriváty - typ C <sup>3</sup> )		10c							
		11a							
		11b							
Deriváty - typ D <sup>4</sup> )		11c							
		12a							
		12b							
Derivátové nástroje na presun úverového rizika		12c							
		13a							
		13b							
Finančné rozdielové zmluvy		13c							
		14a							
		14b							
Deriváty - typ E <sup>5</sup> )		14c							
		14c							



## E. Prehľad o poskytovaných ďalších vedľajších službách

	Č. r.	Klienti			Burzové obchody <sup>8)</sup>	Mimoburzové obchody <sup>9)</sup>
		Rezidenti <sup>6)</sup>	Nerezidenti <sup>7)</sup>	Fyzické osoby		
<b>Ďalšia vedľajšia služba podľa § 6 ods. 2 písm. c) zákona</b>						
Počet klientov	33					
Počet uzatvorených zmlúv v sledovanom období	34					
<b>Ďalšia vedľajšia služba podľa § 6 ods. 2 písm. e) zákona</b>						
Počet vykonaných investičných prieskumov a finančných analýz týkajúcich sa obchodov s finančnými nástrojmi v sledovanom období	35					
<b>Ďalšia vedľajšia služba podľa § 6 ods. 2 písm. f) zákona</b>						
Počet emitentov v sledovanom období	36					
Počet emisií v sledovanom období	37					

**F. Upisovanie a umiestňovanie finančných nástrojov na základe pevného záväzku v sledovanom období** (v tis. EUR)

Finančné nástroje	Č. r.	Upisovanie		Umiestňovanie	
		Finančné inštitúcie	Ostatní emitenti	Finančné inštitúcie	Ostatní emitenti
a	b	1	2	3	4
Prevoditeľné cenné papiere	1				
z toho: akcie	2				
dlhopisy	3				
podielové listy	4				
iné prevoditeľné cenné papiere	5				
Iné cenné papiere	6				

**G. Umiestňovanie finančných nástrojov bez pevného záväzku v sledovanom období** (v tis. EUR)

Finančné nástroje	Č. r.	Upisovanie		Umiestňovanie	
		Finančné inštitúcie	Ostatní emitenti	Finančné inštitúcie	Ostatní emitenti
a	b	1	2	3	4
Prevoditeľné cenné papiere	7				
z toho: akcie	8				
dlhopisy	9				
podielové listy	10				
iné prevoditeľné cenné papiere	11				
Iné cenné papiere	12				

## H. Informácie o štruktúre majetku klienta:

(v tis. EUR)

Názov	Č. r.	Profesionálni klienti		Neprofesionálni klienti	Spolu
		celkom	z toho profesionálni klienti finančné inštitúcie		
a		1	2	3	4
Objem klientom zvereného majetku v členení podľa poskytovanej investičnej služby na:					
Úschova listinných cenných papierov v nominálnej hodnote	1				
Správa finančných nástrojov v reálnej hodnote, z toho:	2				
držiteľská správa	3				
Riadenie portfólia v jeho reálnej hodnote	4				
Objem klientom zvereného majetku pri poskytovaní ostatných investičných služieb v jeho reálnej hodnote	5				
Evidencia zahraničných cenných papierov v reálnej hodnote	6				
Objem klientom zvereného majetku v členení podľa finančných nástrojov ocenených v reálnej hodnote:					
Prevoditeľné cenné papiere	7				
z toho: akcie	8				
dlhopisy	9				
podielové listy	10				
iné prevoditeľné cenné papiere	11				
Iné cenné papiere	12				
Nástroje peňažného trhu	13				
Podielové listy alebo cenné papiere vydané zahraničnými subjektami kolektívneho investovania	14				
Deriváty - typ A <sup>1)</sup> - hrubá hodnota pohľadávky	15				
- hrubá hodnota záväzku	16				
- reálna hodnota derivátu	17				
Deriváty - typ B <sup>2)</sup> - hrubá hodnota pohľadávky	18				
- hrubá hodnota záväzku	19				
- reálna hodnota derivátu	20				
Deriváty - typ C <sup>3)</sup> - hrubá hodnota pohľadávky	21				
- hrubá hodnota záväzku	22				
- reálna hodnota derivátu	23				
Deriváty - typ D <sup>4)</sup> - hrubá hodnota pohľadávky	24				
- hrubá hodnota záväzku	25				
- reálna hodnota derivátu	26				
Derivátové nástroje na presun úverového rizika - hrubá hodnota pohľadávky	27				
- hrubá hodnota záväzku	28				
- reálna hodnota derivátu	29				
Finančné rozdielové zmluvy - hrubá hodnota pohľadávky	30				
- hrubá hodnota záväzku	31				
- reálna hodnota derivátu	32				
Deriváty - typ E <sup>5)</sup> - hrubá hodnota pohľadávky	33				
- hrubá hodnota záväzku	34				
- reálna hodnota derivátu	35				
Pokladničné hodnoty	36				
Bežné účty	37				
Termínované vklady	38				
Ostatné pohľadávky voči klientom	39				
Záväzky voči klientom	40				

**I. Organizovanie mnohostranného obchodného systému (MTF)**

(v tis. EUR)

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



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

1. Vypĺňajú sa všetky kolónky okrem tých, ktoré sú vyznačené šedou farbou.
2. Všetky počty vykazované v jednotlivých častiach výkazu sa uvádzajú v kusoch.

**Časť A. Prehľad o uskutočnených obchodoch**

1. V prehľade sa uvádzajú len uzatvorené obchody za sledovaný štvrťrok bez ohľadu na dátum ich realizácie alebo vysporiadania.
2. Pri všetkých uskutočnených obchodoch sa uvádza objem obchodu v cene, za ktorú bol obchod uskutočnený, a bez poplatkov.
3. V položke „Prevoditeľné cenné papiere“ sa uvádzajú údaje o prevoditeľných cenných papieroch podľa členenia na akcie (riadky 1a až 1c), dlhopisy (riadky 2a až 2c), podielové listy (riadky 3a až 3c) a iné prevoditeľné cenné papiere (riadky 4a až 4c). V riadkoch 4a až 4c sa uvádzajú údaje za prevoditeľné cenné papiere, ktoré nie sú zahrnuté v riadkoch 1a až 3c.
4. V položke „Iné cenné papiere“ (riadky 5a až 5c) sa uvádzajú údaje o cenných papieroch, ktoré nie sú zahrnuté v riadkoch 1a až 4c.
5. V stĺpcoch 1 „Klienti – Rezidenti“ a 2 „Klienti – Nerezidenti“ sa uvádzajú obchody, ktoré obchodník s cennými papiermi vykonal pre svojich klientov, pričom sa tieto obchody rozdeľujú podľa typu investičnej služby a investičnej činnosti podľa § 6 ods. 1 písm. a), b), a c) zákona. Uvedené investičné služby a investičné činnosti sú označené ako IS-1, IS-2 a IS-3. Ak ide o obchod uzatvorený na medzibankovom trhu, takýto obchod nie je predmetom hlásenia. Ak ide o obchod uzatvorený na základe komisionárskej zmluvy alebo mandátnej zmluvy, takýto obchod je predmetom hlásenia.
6. V stĺpci 5 „Spolu“ sa uvádza súčet údajov uvedených v stĺpcoch 1 „Klienti – Rezidenti“ a 2 „Klienti – Nerezidenti“ v členení podľa jednotlivých investičných služieb a investičných činností IS-1, IS-2 a IS-3.
7. V stĺpcoch 6 „Burzové obchody“ a 7 „Mimoburzové obchody“ sa uvádzajú údaje o objeme uskutočnených obchodov podľa trhov, na ktorých boli tieto obchody zrealizované.
8. Obchody realizované v cudzej mene sa vykážu prepočítané na euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska platným v deň realizácie obchodu.
9. V prehľade o uskutočnených obchodoch sa neuvádzajú registrácie zmeny majiteľa cenných papierov v rámci vykonávania činnosti člena centrálného depozitára.
10. Dlhopisy sa uvádzajú v realizačnej cene vrátane alikvótného úrokového výnosu.

**Časť B. Prehľad o riadení portfólia**

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

2. V riadku 16 „Počet zmlúv uzatvorených v sledovanom období“ sa uvádza počet nových zmlúv uzatvorených v sledovanom štvrtroku.
3. V riadku 17 „Počet zmlúv ukončených v sledovanom období“ sa uvádza počet ukončených zmlúv v sledovanom štvrtroku. Ak plynie výpovedná lehota, tieto zmluvy sa vykazujú ako platné až do uplynutia výpovednej lehoty.
4. V riadku 18 „Priemerný objem spravovaného majetku v členení na“ sa uvádza priemerný objem spravovaného majetku za tri mesiace sledovaného štvrtroku (aritmetický priemer). Tento objem sa v riadkoch 18a až 18m rozčlení podľa jednotlivých zložiek portfólia.
5. V položke „Prevoditeľné cenné papiere“ sa uvádzajú údaje o prevoditeľných cenných papieroch podľa členenia na akcie (riadok 18aa), dlhopisy (riadok 18ab), podielové listy (riadok 18ac) a iné prevoditeľné cenné papiere (riadok 18ad). V riadku 18ad sa uvádzajú údaje za prevoditeľné cenné papiere, ktoré nie sú zahrnuté v riadkoch 18aa až 18ac.
6. V položke „Iné cenné papiere“ (riadok 18b) sa uvádzajú údaje o cenných papieroch, ktoré nie sú zahrnuté v riadkoch 18aa až 18ad.
7. V riadku 18k „Peniaze“ sa uvádza priemerný objem peňažných prostriedkov klientov určených na nákup finančných nástrojov a peňažných prostriedkov klientov spravovaných v rámci riadenia portfólia.

#### **Časť C. Prehľad o investičnom poradenstve**

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

#### **Časť D. Prehľad o poskytovaných vedľajších službách**

1. V riadku 22 „Priemerný objem finančných nástrojov“ sa uvádza údaj o priemernom objeme uschovaných a spravovaných finančných nástrojov v sledovanom štvrtroku.
2. V riadku 24 „Priemerný objem finančných nástrojov“ sa uvádza údaj o priemernom objeme finančných nástrojov evidovaných na všetkých účtoch obchodníka s cennými papiermi, prostredníctvom ktorých vykonáva investičnú službu držiteľská správa v sledovanom štvrtroku.
3. V riadku 25 „Počet klientov“ sa uvádza počet klientov, ktorým v sledovanom období boli poskytnuté úvery a pôžičky podľa § 6 ods. 2 písm. b) zákona.
4. V riadku 27 „Aktuálny stav poskytnutých úverov a pôžičiek ku dňu vypracúvania hlásenia“ sa uvádza objem poskytnutých úverov a pôžičiek od začiatku poskytovania tejto služby obchodníkom s cennými papiermi, ktoré ku dňu vypracúvania hlásenia neboli splatené.
5. V riadku 28 „Celkový objem poskytnutých úverov a pôžičiek“ sa uvádza celkový objem poskytnutých úverov a pôžičiek (splatených aj nesplatených) od začiatku poskytovania tejto služby obchodníkom s cennými papiermi.

6. Ak ide o obchod s devízovými hodnotami, uvádza sa len obchod s devízovými hodnotami, ktorý bol uzavretý v súvislosti s poskytnutím investičnej služby klientovi obchodníka s cennými papiermi v sledovanom štvrtroku.
7. V riadku 30 „Objem obchodov“ sa objem obchodov s devízovými hodnotami poskytnutých klientom v sledovanom štvrtroku vykáže prepočítaný na euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska platným v deň realizácie obchodu.
8. V riadku 32 „Objem služieb a činností“ sa uvádza celkový objem poskytnutých služieb a činností podľa § 6 ods. 1 a § 6 ods. 2 písm. a) až f) zákona.

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

1. Vykazované údaje sa vzťahujú na poskytovanie investičných služieb a investičných činností podľa § 6 ods. 1 písm. f) zákona.
2. V položke „Prevoditeľné cenné papiere“ sa uvádzajú údaje o prevoditeľných cenných papieroch podľa členenia na akcie (riadok 2), dlhopisy (riadok 3), podielové listy (riadok 4) a iné prevoditeľné cenné papiere (riadok 5). V riadku 5 sa uvádzajú údaje za prevoditeľné cenné papiere, ktoré nie sú zahrnuté v riadkoch 2 až 4.
3. V riadku 1 „Prevoditeľné cenné papiere“ sa uvádzajú údaje o prevoditeľných cenných papieroch spolu za riadky 2 až 5.
4. V riadku 6 „Iné cenné papiere“ sa uvádzajú údaje o cenných papieroch, ktoré nie sú zahrnuté v riadkoch 2 až 5.

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

1. Vykazované údaje sa vzťahujú na poskytovanie investičných služieb a investičných činností podľa § 6 ods. 1 písm. g) zákona.
2. V položke „Prevoditeľné cenné papiere“ sa uvádzajú údaje o prevoditeľných cenných papieroch podľa členenia na akcie (riadok 8), dlhopisy (riadok 9), podielové listy (riadok 10) a iné prevoditeľné cenné papiere (riadok 11). V riadku 11 sa uvádzajú údaje za prevoditeľné cenné papiere, ktoré nie sú zahrnuté v riadkoch 8 až 10.
3. V riadku 7 „Prevoditeľné cenné papiere“ sa uvádzajú údaje o prevoditeľných cenných papieroch spolu za riadky 8 až 11.
4. V riadku 12 „Iné cenné papiere“ sa uvádzajú údaje o cenných papieroch, ktoré nie sú zahrnuté v riadkoch 8 až 11.

#### **Časť H. Informácie o štruktúre majetku klienta**

1. V informáciách sa uvádza majetok, ktorý klient zveril obchodníkovi s cennými papiermi a s ktorým môže obchodník s cennými papiermi v plnej miere disponovať (vrátane prostriedkov zverených klientom, ktoré slúžia na obchodovanie na účet klienta). Údaje o zverenom majetku sa uvádzajú k ultimu príslušného kalendárneho štvrtroka (v častiach B. a D. hlásenia sa údaje o zverenom majetku uvádzajú za sledovaný štvrtrok).

2. Údaje v riadkoch 1 až 6 a údaje v riadkoch 7 až 34 sú obsahovo rovnaké, rozdielny je spôsob členenia objemu klientom zvereného majetku. V riadkoch 1 až 6 sa majetok člení podľa poskytovanej investičnej služby a v riadkoch 7 až 34 sa majetok člení podľa finančných nástrojov ocenených v reálnej hodnote.
3. V položke „Prevoditeľné cenné papiere“ sa uvádzajú údaje o prevoditeľných cenných papieroch podľa členenia na akcie (riadok 8), dlhopisy (riadok 9), podielové listy (riadok 10) a iné prevoditeľné cenné papiere (riadok 11). V riadku 11 sa uvádzajú údaje za prevoditeľné cenné papiere, ktoré nie sú zahrnuté v riadkoch 8 až 10.
4. V riadku 7 „Prevoditeľné cenné papiere“ sa uvádzajú údaje o prevoditeľných cenných papieroch spolu za riadky 8 až 11.
5. V riadku 12 „Iné cenné papiere“ sa uvádzajú údaje o cenných papieroch, ktoré nie sú zahrnuté v riadkoch 8 až 11.
6. Ak obchodník s cennými papiermi vykonal derivátové obchody pre klientov, vyplňajú sa všetky tri riadky za príslušnú kategóriu derivátov. Hrubou hodnotou pohľadávky sa rozumie podsúvahová pohľadávka derivátového obchodu vyjadrená v reálnej hodnote. Hrubou hodnotou záväzku sa rozumie podsúvahový záväzok derivátového obchodu vyjadrený v reálnej hodnote. Reálnou hodnotou derivátu sa rozumie súvahová položka, ktorú tvorí rozdiel medzi hrubou hodnotou pohľadávky a hrubou hodnotou záväzku derivátového obchodu; táto hodnota derivátu sa vykazuje v účtovníctve a v hospodárskom výsledku obchodníka s cennými papiermi.

## Časť I. Organizovanie mnohostranného obchodného systému (MTF)

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

### Použité skratky

Č. r.	číslo riadku
CP	cenný papier
tis.	tisíc

IS – 1 investičná služba podľa § 6 ods. 1 písm. a) zákona

IS – 2 investičná služba podľa § 6 ods. 1 písm. b) zákona

IS – 3 investičná služba podľa § 6 ods. 1 písm. c) zákona

<sup>1)</sup> podľa § 5 ods. 1 písm. d) zákona

<sup>2)</sup> podľa § 5 ods. 1 písm. e) zákona

<sup>3)</sup> podľa § 5 ods. 1 písm. f) zákona

<sup>4)</sup> podľa § 5 ods. 1 písm. g) zákona

<sup>5)</sup> podľa § 5 ods. 1 písm. j) zákona

<sup>6)</sup> podľa § 2 písm. b) zákona Národnej rady Slovenskej republiky č. 202/1995 Z. z. Devízový zákon a zákon, ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 372/1990 o priestupkoch v znení neskorších predpisov

<sup>7)</sup> podľa § 2 písm. c) zákona Národnej rady Slovenskej republiky č. 202/1995 Z. z.

<sup>8)</sup> obchody uzatvorené na burze cenných papierov, na zahraničnej burze cenných papierov alebo na zahraničnom regulovanom verejnom trhu cenných papierov

<sup>9)</sup> obchody uzatvorené mimo burzy cenných papierov, mimo zahraničnej burzy cenných papierov alebo mimo zahraničného regulovaného verejného trhu cenných papierov.

## VZOR

**HLÁSENIE O BURZOVÝCH OBCHODOCH A MIMOBURZOVÝCH OBCHODOCH**

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

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

BIC

IČO

Hlásenie ku dňu:

Č. r.	Dátum uzatvorenia obchodu	Čas uzatvorenia obchodu	Dátum splatnosti finančného nástroja	Dátum predpokladaného vysporiadania obchodu	Typ obchodu	Identifikátor protistrany BIC	Identifikátor protistrany MIC	Identifikátor protistrany INT	Identifikácia miesta vykonania obchodu
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Č. r.	Označenie obchodu	Označenie finančného nástroja	Symbol	Druh finančného nástroja	PUT/ CALL	Označenie podkladového aktiva	Realizačná cena	Kód meny realizácie ceny	Počet kusov/ kontraktov	Cenový multiplikátor	Jednotková cena v príslušnej mene	Jednotková cena v %	Menovitá hodnota	Kód meny, v ktorej bol finančný nástroj vydaný	Kód meny, v ktorej bol obchod uskutočnený	Objem	Obchod na účet	Identifikácia klienta	Referenčné číslo obchodu	Zrušenie obchodu
a	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29

**Metodika na vypracovanie  
k hláseniu o burzových obchodoch a mimoburzových obchodoch Ocp (BMO) 4-98**

1. Hlásenie obsahuje údaje o obchodoch uzavretých obchodníkom s cennými papiermi alebo pobočkou zahraničného obchodníka s cennými papiermi na svoj účet alebo na účet klienta s finančnými nástrojmi, ktoré sú prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu a to aj vtedy, ak bol obchod s týmito finančnými nástrojmi uzavretý mimo regulovaného trhu.
2. Predmetom hlásenia sú obchody, ktoré obchodník s cennými papiermi vykonal na svoj účet alebo na účet klienta. Ak obchodník s cennými papiermi pokyn iba prijal a postúpil inému obchodníkovi s cennými papiermi, hlásenie sa nepredkladá. Ak obchodník s cennými papiermi prijal postúpený pokyn a obchod sa vykonal, hlásenie sa predkladá.
3. Obchodom sa na účely hlásenia rozumie nákup a predaj finančného nástroja, pričom nákup a predaj finančného nástroja nezahŕňa obchody spočívajúce vo financovaní cenných papierov (znamená prípad pôžičky alebo výpožičky akcií alebo iných finančných nástrojov, repo transakciu alebo spätnú repo transakciu, alebo buy/sell back transakcie alebo sell/buy back transakcie), uplatnenie opcií alebo krytých opčných listov ani obchody s finančnými nástrojmi na primárnom trhu.
4. Ak predmetom obchodu je cenný papier, ktorý je prijatý na obchodovanie na regulovanom trhu (EEA) a obchodník s cennými papiermi vykoná tento obchod, hlásenie sa predkladá.
5. Ak predmetom obchodu je cenný papier, ktorý je prijatý na obchodovanie na regulovanom trhu (mimo EEA) a tento cenný papier je súčasne kótovaný na trhu EEA aj na inom trhu a obchodník s cennými papiermi vykoná tento obchod, hlásenie sa predkladá.
6. Ak predmetom obchodu je cenný papier, ktorý je prijatý na obchodovanie na regulovanom trhu (mimo EEA) a tento cenný papier nie je kótovaný na trhu EEA, ale je kótovaný iba na inom trhu a obchodník s cennými papiermi vykoná tento obchod, hlásenie sa nepredkladá.
7. V stĺpcoch „Dátum uzatvorenia obchodu“, „Dátum splatnosti finančného nástroja“ a „Dátum predpokladaného vysporiadania obchodu“ sa uvádzajú údaje v tvare deň, mesiac, rok (formát dd.mm.rrrr). Ak ide o tzv. večnú rentu (perpetual bond), dátum splatnosti sa uvádza v tvare „31.12.9999“. Ak sa vykazujú viaceré dátumy splatnosti, uvádza sa najbližší dátum splatnosti.
8. V stĺpci „Čas uzatvorenia obchodu“ sa uvádzajú údaje v tvare hodina:minúta:sekunda (formát hh:mm:ss). Obchody uzavreté v krajinách nachádzajúcich sa v inom časovom pásme, sa uvádzajú prepočítané na SEČ.
9. V stĺpci „Typ obchodu“ sa uvádza sa „K“, ak ide o kúpu finančného nástroja, alebo „P“, ak ide o predaj finančného nástroja.
10. V stĺpci „Identifikátor protistrany BIC“ sa uvádza bankový identifikačný kód podľa normy ISO 9362.
11. V stĺpci „Identifikátor protistrany MIC“ sa uvádza identifikačný kód trhu, ktorý sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov číselníka BURZA, ktorý sa nachádza v IS STATUS DFT/C. Číselníky/C.7 Číselníky kódov.

12. V stĺpci „Identifikátor protistrany INT“ sa uvádza interný kód určený obchodníkom s cennými papiermi alebo pobočkou zahraničného obchodníka s cennými papiermi.
13. Protistrana v rámci transakcie v hlásení je druhá zmluvná strana. Aj keď sa obchod uskutočňuje cez centrálnu protistranu, nevykazuje sa centrálna protistrana.
14. V stĺpci „Identifikácia miesta vykonania obchodu“ sa uvádza špecifický harmonizovaný identifikačný kód podľa typu obchodného miesta takto:
  - a) BIC kód, ak ide o systematického internalizátora,
  - b) MIC kód, ak ide o regulovaný trh alebo multilaterálny obchodný systém, alebo
  - c) „OTC“ skratka v ostatných prípadoch.
15. Ak bol obchod uskutočnený na regulovanom trhu systémom anonymného obchodovania vyplňa sa stĺpec 9, kde sa uvedie MIC kód príslušného regulovaného trhu z číselníka „Burza“ v informačnom systéme STATUS DFT/C. Číselníky/C.7 Číselníky kódov a na identifikáciu protistrany sa vyplní stĺpec 7, kde sa uvedie ten istý MIC kód príslušného regulovaného trhu.
16. Ak bol obchod uskutočnený na regulovanom trhu priamo - neanonymne prostredníctvom obchodného systému burzy, na identifikáciu miesta vykonania obchodu sa vyplňa stĺpec 9, kde sa uvedie MIC kód príslušného regulovaného trhu z číselníka burza v informačnom systéme STATUS DFT/C. Číselníky/C.7 Číselníky kódov a na identifikáciu protistrany sa vyplní stĺpec 6 „Identifikátor protistrany BIC“, kde sa uvedie BIC kód obchodníka s cennými papiermi (alebo investičnej spoločnosti), ktorý je členom danej burzy a jeho objednávka/príkaz bol prostredníctvom obchodného systému burzy priradený k objednávke / príkazu vykazujúcej spoločnosti. Ide teda o účastníka burzového obchodu na opačnej strane daného obchodu, ktorým môže byť iba člen burzy.

Ak tento člen burzy (na opačnej strane obchodu) uzavrel daný obchod na účet svojho klienta, uvádza sa v stĺpci 6 BIC kód daného člena burzy. Ako protistrana v transakcii sa neidentifikuje klient daného člena burzy na opačnej strane obchodu, aj keď by vykazujúca spoločnosť disponovala touto informáciou.

Vo výnimočných prípadoch, keď vykazujúcej spoločnosti skutočne nie je známy BIC kód tohto člena burzy, vyplňa sa stĺpec 8 „Interný identifikátor protistrany“.

Ak v obchode je vykazujúca spoločnosť súčasne na strane kupujúceho aj predávajúceho, miesto vykonania obchodu sa vykazuje v stĺpci 9, kde sa uvedie MIC kód burzy a protistrana sa vykazuje v stĺpci 6, kde sa uvedie vlastný BIC kód vykazujúcej spoločnosti s tým, že sa rozlíšia klienti samostatne (v stĺpci 27), pre ktorých boli obchody uskutočnené, v dvoch riadkoch.
17. Ak bol obchod uskutočnený mimo regulovaného trhu pre identifikáciu miesta vykonania obchodu sa vyplní stĺpec 9, kde sa uvedie „OTC“ a pre identifikáciu protistrany sa vyplní stĺpec 6, kde sa uvedie BIC kód obchodníka s cennými papiermi, s ktorým bol mimoburzový obchod uskutočnený. Ak BIC kód nebol pridelený alebo nie je známy, uvádza sa interný kód (v stĺpci 8).
18. Pri vykazovaní obchodov so štátnymi cennými papiermi predávanými Agentúrou pre riadenie dlhu a likvidity (ARDAL) po tom, čo boli vydané (nie umiestňované) Ministerstvom financií Slovenskej republiky, sa vyplňa stĺpec 6 „Identifikátor protistrany BIC“ (na identifikovanie protistrany Ministerstvo financií Slovenskej republiky sa uvedie BIC kód „MFSRSKB1“) a v stĺpci 9 „Identifikátor miesta vykonania obchodu“ sa uvedie „OTC“.



19. V stĺpci „Označenie obchodu“ sa uvádza „SPOT“, ak ide o vyrovnanie obchodu do troch dní, „TER“, ak je vyrovnanie obchodu dohodnuté po uplynutí troch dní, alebo „NNN“, ak ide o ostatné druhy obchodov.
20. V stĺpci „Označenie finančného nástroja“ sa uvádza ISIN. Ak finančný nástroj nemá ISIN, uvádza sa Aii kód. Ak finančný nástroj nemá Aii kód, uvádza sa názov alebo charakteristické vlastnosti finančného nástroja. Aii kód sa uvádza v hlásení ako jeden reťazec v tvare napríklad „XEURICLOP2008-11-0162“.
21. V stĺpci „Symbol“ sa uvádza regulovaným trhom určená skratka finančného nástroja, prijatého na obchodovanie na regulovanom trhu. Ak nie je možné zistiť symbol finančného nástroja, uvádza sa Bloomberg Ticker/Reuters RIC zo systému Bloomberg alebo Reuters.
22. V stĺpci „Druh finančného nástroja“ sa uvádza CFI kód finančného nástroja podľa normy ISO 10 962. Ak CFI kód nie je známy, uvádza sa skratka „AKCIA“, ak ide o akciu, „DLH“, ak ide o dlhopis, „PODL“, ak ide o podielový list, „IDER“, ak ide o derivát, alebo „OST“, ak ide o iný finančný nástroj.
23. V stĺpci „PUT/CALL“ sa uvádza „P“, ak ide o predajnú opciu alebo iný finančný nástroj, alebo „C“, ak ide o kúpnu opciu alebo iný finančný nástroj.
24. V stĺpci „Označenie podkladového aktíva“ sa uvádza ISIN cenného papiera podľa medzinárodného systému číslovania na identifikáciu cenných papierov. Ak podkladové aktívum nemá ISIN, uvádza sa názov alebo charakteristické vlastnosti podkladového nástroja. Ak je podkladovým aktívom mena, uvádza sa kód tejto meny. Kód meny sa uvádza podľa medzinárodných štandardov ISO 4217 a vyberá sa zo zoznamu kódov aktuálne platného číselníka kódov „Mena“, ktorý sa nachádza v IS STATUS DFT/C. Číselníky/C.7 Číselníky kódov.
25. V stĺpci „Realizačná cena“ sa uvádza realizačná cena opcie alebo iného finančného nástroja.
26. Stĺpec „Kód meny realizačnej ceny“ sa vyplní, ak je vyplnený stĺpec „Realizačná cena“. Kód meny sa uvádza podľa normy ISO 4217 a vyberá sa zo zoznamu kódov aktuálne platného číselníka „Mena“ v informačnom systéme STATUS DFT/C. Číselníky/C.7 Číselníky kódov.
27. V stĺpci „Cenový multiplikátor“ sa uvádza počet jednotiek v jednom kontrakte (uvádza sa počet derivátov alebo cenných papierov, ktoré predstavujú jeden kontrakt).
28. V stĺpci „Jednotková cena v príslušnej mene“ sa uvádza cena bez provízie a vzniknutých úrokov v príslušnej mene. Číslo vyjadrujúce cenu môže obsahovať najviac 19 číslic a najviac 5 desatinných miest.
29. V stĺpci „Jednotková cena v %“ sa uvádzajú v percentách údaje iba pre dlhové nástroje (čísla sa uvádzajú najmenej s dvomi desatinnými miestami a najviac s piatimi desatinnými miestami).
30. Stĺpec „Menovitá hodnota“ sa vyplní povinne pri dlhových nástrojoch.
31. Stĺpec „Kód meny, v ktorej bol finančný nástroj vydaný“ sa vyplní povinne, ak je vyplnený stĺpec „Menovitá hodnota“. Kód meny sa uvádza podľa normy ISO 4217 a vyberá sa zo zoznamu kódov aktuálne platného číselníka „Mena“ v informačnom systéme STATUS DFT/C. Číselníky/C.7 Číselníky kódov.

32. V stĺpci „Kód meny, v ktorej bol obchod uskutočnený“ sa uvádza kód meny podľa normy ISO 4217 a vyberá sa zo zoznamu kódov aktuálne platného číselníka „Mena“ v informačnom systéme STATUS DFT/C. Číselníky/C.7 Číselníky kódov.
33. V stĺpci „Objem“ sa uvádza objem finančného nástroja v príslušnej mene. Ak ide o dlhopis, uvádza sa jeho celková nominálna hodnota. Ak ide o iný finančný nástroj ako dlhopis, uvádza sa súčin hodnôt v stĺpci. 18 a v stĺpci. 20.
34. V stĺpci „Obchod na účet“ sa uvádza „V“, ak ide o obchod uzatvorený na vlastný účet, alebo „K“, ak ide o obchod uzatvorený na účet klienta.
35. V stĺpci „Identifikácia klienta“ sa uvádza BIC kód klienta. Ak klient nemá BIC kód, uvádza sa interný kód pridelený obchodníkom s cennými papiermi alebo pobočkou zahraničného obchodníka s cennými papiermi.
36. V stĺpci „Referenčné číslo obchodu“ sa uvádza špecifické identifikačné číslo obchodu pridelené obchodníkom s cennými papiermi alebo pobočkou zahraničného obchodníka s cennými papiermi.
37. V stĺpci „Zrušenie obchodu“ sa uvádza „C“, ak ide o zrušený obchod, v iných prípadoch sa stĺpec nevyplňa.

#### 38. Použité skratky

Č. r.	číslo riadku
BIC	bankový identifikačný kód podľa normy ISO 9362
IČO	identifikačné číslo organizácie
MIC	identifikačný kód trhu podľa normy ISO 10383
INT	interný kód určený obchodníkom s cennými papiermi alebo pobočkou zahraničného obchodníka s cennými papiermi
ISIN	označenie cenného papiera podľa normy ISO 6166
PUT	predajná opcia alebo iný finančný nástroj
CALL	kúpna opcia alebo iný finančný nástroj
Aii	alternatívny identifikátor nástroja (Alternative instrument identifier)
CFI	klasifikácia finančných nástrojov podľa normy ISO 10962 (Classification of Financial Instruments)
SEČ	Stredoeurópsky čas.

VZOR

**HLÁSENIE O KMEŇOVOM LISTE OBCHODNÍKA S CENNÝMI PAPIERMI**Obchodné meno obchodníka s cennými papiermi Kód obchodníka s cennými papiermi Hlásenie ku dňu **Časť 1****Základné údaje**

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

## Časť 2

Stav ku dňu 

## Organizačná štruktúra obchodníka s cennými papiermi

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

Stav ku dňu 

## Časť 2 - pokračovanie 1

## Organizačná štruktúra obchodníka s cennými papiermi

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

## Časť 2 - pokračovanie 2

Stav ku dňu 

## Organizačná štruktúra obchodníka s cennými papiermi

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

Časť 2 - pokračovanie 3  
Organizačná štruktúra obchodníka s cennými papiermi

Stav ku dňu

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

## Časť 2 - pokračovanie 4

## Organizačná štruktúra obchodníka s cennými papiermi

Stav ku dňu

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





Stav ku dňu 

**Časť 4**  
**Technická a organizačná pripravenosť obchodníka s cennými papiermi na poskytovanie investičných služieb**

Položka	Druh	Dátum schválenia	Popis zmeny
1	Technická pripravenosť		
2	Organizačná pripravenosť		
3	Zmeny v pravidlách činnosti		

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

Stav ku dňu

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



Stav ku dňu

**Časť 5 - pokračovanie 2**

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

**5c Grafické znázornenie**





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

**Časť 1 Základné údaje**

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

**Časť 2 Organizačná štruktúra obchodníka s cennými papiermi**

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

**Časť 3 Akcionári obchodníka s cennými papiermi**

1. Vypĺňajú sa všetky stĺpce výkazu okrem prípadu, ak akcionárom obchodníka s cennými papiermi je
  - a) fyzická osoba s podielom väčším ako 1% upísaného základného imania,
  - b) tuzemský akcionár s podielom menším alebo rovným ako 1% upísaného základného imania alebo



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

#### **Časť 4 Technická a organizačná pripravenosť obchodníka s cennými papiermi**

1. V stĺpci „Dátum schválenia“ sa uvádza dátum, kedy bola zmena schválená, v tvare deň, mesiac, rok (formát dd.mm.rrrr).
2. V stĺpci „Popis zmeny“
  - a) v položke 1 „Technická pripravenosť“ sa uvádzajú všetky zmeny, ktoré nastali vo vecných a technických predpokladoch v porovnaní s rozsahom, v akom už boli oznámené Národnej banke Slovenska,

- b) v položke 2 „Organizačná pripravenosť“ sa uvádzajú všetky organizačné zmeny, ktoré nastali v porovnaní s rozsahom, v akom už boli oznámené Národnej banke Slovenska,
- c) v položke 3 „Zmeny v pravidlách činnosti“ sa uvádzajú všetky zmeny vo vnútorných pracovných predpisoch, smerniciach alebo pokynoch obchodníka s cennými papiermi v porovnaní s tým, ako boli predložené v konaní o udelenie povolenia na poskytovanie investičných služieb.

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

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

#### **Časť 6 Konania vedené voči obchodníkovi s cennými papiermi**

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

## Časť 7 Delegované činnosti

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

### Použité skratky

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

## VZOR

## HLÁSENIE O KMEŇOVOM LISTE POBOČKY ZAHRANIČNÉHO OBCHODNÍKA S CENNÝMI PAPIERMI

Obchodné meno pobočky	
Kód pobočky	
Hlásenie ku dňu	

## Časť 1

## Základné údaje o zahraničnom obchodníkovi s cennými papiermi

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



Stav ku dňu

## Časť 3

## Základné údaje o pobočke zahraničného obchodníka s cennými papiermi

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







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

**Časť 1 Základné údaje o zahraničnom obchodníkovi s cennými papiermi**

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

**Časť 2 Akcionári zahraničného obchodníka s cennými papiermi**

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

8. V stĺpci 6 sa v percentách uvádza údaj vypočítaný ako podiel výšky základného imania akcionára a výšky základného imania zahraničného obchodníka s cennými papiermi.
9. V stĺpci 7 sa v percentách uvádza údaj vypočítaný ako podiel údajov v stĺpci 5 a údajov v stĺpci 4.

### **Časť 3 Základné údaje o pobočke zahraničného obchodníka s cennými papiermi**

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

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

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

### **Časť 5 Konania vedené voči pobočke zahraničného obchodníka s cennými papiermi**

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

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

### Vysvetlivky a použité skratky

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

**14**  
**OPATRENIE**  
**Národnej banky Slovenska**  
**z 29. júla 2014**

**o predkladaní výkazov bankami, pobočkami zahraničných bánk,  
obchodníkmi s cennými papiermi a pobočkami zahraničných obchodníkov  
s cennými papiermi na účely zabezpečenia zberu údajov  
podľa osobitného predpisu**

Národná banka Slovenska podľa § 42 ods. 2 a § 45 ods. 5 zákona č. 483/2001 Z. z. o bankách a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a podľa § 77 ods. 7 a § 139 ods. 5 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 ustanovuje:

**§ 1**

(1) Výkaz vypracúvaný podľa vzorov ustanovených a predkladaných podľa osobitného predpisu<sup>1)</sup> sa predkladá

- a) bankami a pobočkami zahraničných bánk elektronicky prostredníctvom informačného systému STATUS - Zber, spracovanie a uchovávanie údajov z komerčných bánk,
- b) obchodníkmi s cennými papiermi elektronicky prostredníctvom informačného systému STATUS DFT - Zber, spracovanie a uchovávanie štatistických údajov subjektov finančného trhu v Slovenskej republike.

(2) V záhlaví každého výkazu ustanoveného vo vykonávacom technickom predpise podľa osobitného predpisu<sup>1)</sup> sa uvedie

- a) názov banky, pobočky zahraničnej banky alebo obchodníka s cennými papiermi,
- b) kód banky, pobočky zahraničnej banky alebo obchodníka s cennými papiermi,
- c) informácia o tom, či ide o individuálnu úroveň alebo konsolidovanú úroveň,
- d) referenčný dátum vykazovania v tvare DD.MM.RRRR,
- e) periodicita predkladania výkazu,
- f) referenčné obdobie, za ktoré sa príslušný výkaz vypracúva,
- g) informácia o tom, či ide o údaje auditované alebo údaje neauditované,
- h) použitý účtovný štandard,
- i) kód vykazovanej meny.

**§ 2**

Výkazy predkladané bankou a obchodníkom s cennými papiermi na účely spoločného výkazníctva sú tieto:

- a) pre vykazovanie vlastných zdrojov a požiadaviek na vlastné zdroje a vykazovanie strát pochádzajúcich z úverov zabezpečených kolaterálom vo forme nehnuteľnosti, ktorých vzory a metodika na vypracúvanie sú uvedené v prílohách č. 1, 2, 6 a 7 osobitného predpisu<sup>1)</sup> a pozostávajú z týchto častí:

---

<sup>1)</sup> Vykonávacie nariadenie Komisie (EÚ) č. 680/2014 zo 16. apríla 2014, ktorým sa stanovujú vykonávacie technické predpisy, pokiaľ ide o vykazovanie inštitúciami na účely dohľadu podľa nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 575/2013.

1. Kapitálová primeranosť s kódom C (HVZ) 01-04 / Ck (HVZ) 01-04 na účel informačného systému STATUS/STATUS DFT a s kódmi C 01.00, C 02.00, C 03.00 a C 04.00 na účel identifikácie vzorov výkazov podľa osobitného predpisu,<sup>1)</sup>
  2. Prechodné ustanovenia položky s kódom C (PRE) 02-04 / Ck (PRE) 02-04 na účel informačného systému STATUS/STATUS DFT a s kódmi C 05.01 a C 05.02 na účel identifikácie vzorov výkazov podľa osobitného predpisu,<sup>1)</sup>
  3. Platobná schopnosť skupiny s kódom Ck (PLT) 03-02 na účel informačného systému STATUS/STATUS DFT a s kódom C 06.00 na účel identifikácie vzoru výkazu podľa osobitného predpisu,<sup>1)</sup>
  4. Kreditné riziko s kódom C (SA) 04-04 / Ck (SA) 04-04 na účel informačného systému STATUS/STATUS DFT a s kódom C 07.00 na účel identifikácie vzorov výkazov podľa osobitného predpisu,<sup>1)</sup>
  5. Kreditné riziko s kódom C (IRB) 05-04 / Ck (IRB) 05-04 na účel informačného systému STATUS/STATUS DFT a s kódmi C 08.01, C 08.02 na účel identifikácie vzorov výkazov podľa osobitného predpisu,<sup>1)</sup>
  6. Kreditné riziko s kódom C (GEO) 06-04 / Ck (GEO) 06-04 na účel informačného systému STATUS/STATUS DFT a s kódmi C 09.01, C 09.02 a C 09.03 na účel identifikácie vzorov výkazov podľa osobitného predpisu,<sup>1)</sup>
  7. Kreditné riziko s kódom C (IRB) 07-04 / Ck (IRB) 07-04 na účel informačného systému STATUS/STATUS DFT a s kódmi C 10.01 a C 10.02 na účel identifikácie vzorov výkazov podľa osobitného predpisu,<sup>1)</sup>
  8. Kreditné riziko s kódom C (PVZ) 08-04 / Ck (PVZ) 08-04 na účel informačného systému STATUS/STATUS DFT a s kódmi C 11.00, C 12.00, C 13.00 a C 14.00 na účel identifikácie vzorov výkazov podľa osobitného predpisu,<sup>1)</sup>
  9. Operačné riziko s kódom C (OPR) 09-04 / Ck (OPR) 09-04 na účel informačného systému STATUS/STATUS DFT a s kódmi C 16.00 a C 17.00 na účel identifikácie vzorov výkazov podľa osobitného predpisu,<sup>1)</sup>
  10. Expozície a straty pochádzajúce z úverov zabezpečených kolaterálom vo forme nehnuteľného majetku s kódom C (SZ) 10-02 / Ck (SZ) 10-02 na účel informačného systému STATUS/STATUS DFT s kódom C 15.00 na účel identifikácie vzoru výkazu podľa osobitného predpisu,<sup>1)</sup>
  11. Trhové riziko s kódom C (MTR) 11-04 / Ck (MTR) 11-04 na účel informačného systému STATUS/STATUS DFT a s kódom C 18.00 na účel identifikácie vzorov výkazov podľa osobitného predpisu,<sup>1)</sup>
  12. Trhové riziko s kódom C (MTR) 12-04 / Ck (MTR) 12-04 na účel informačného systému STATUS/STATUS DFT a s kódmi C 19.00, C 20.00, C 22.00, C 23.00, C 24.00 a C 25.00 na účel identifikácie vzorov výkazov podľa osobitného predpisu,<sup>1)</sup>
  13. Trhové riziko s kódom C (SRS) 13-04 / Ck (SRS) 13-04 na účel informačného systému STATUS/STATUS DFT a s kódom C 21.00 na účel identifikácie vzorov výkazov podľa osobitného predpisu,<sup>1)</sup>
- b) pre vykazovanie likvidity, ktorých vzory a metodika na vypracúvanie sú uvedené v prílohách č. 12 a 13 osobitného predpisu<sup>1)</sup> a pozostávajú z týchto častí:
1. Krytie likvidity s kódom C (LIK) 14-12 / Ck (LIK) 14-12 na účel informačného systému STATUS/STATUS DFT a s kódmi C 51.00, C 52.00, C 53.00 a C 54.00 na účel identifikácie vzorov výkazov podľa osobitného predpisu,<sup>1)</sup>
  2. Stabilné financovanie s kódom C (SFI) 15-04 / Ck (SFI) 15-04 na účel informačného systému STATUS/STATUS DFT a s kódmi C 60.00 a C 61.00 na účel identifikácie vzorov výkazov podľa osobitného predpisu,<sup>1)</sup>
- c) pre vykazovanie veľkej majetkovej angažovanosti a rizika koncentrácie, ktorých vzory a metodika na vypracúvanie sú uvedené v prílohách č. 8 a 9 osobitného predpisu<sup>1)</sup>

- a pozostávajú z veľkej majetkovej angažovanosti s kódom C (HMA) 16-04 / Ck (HMA) 16-04 na účel informačného systému STATUS/STATUS DFT a s kódmi C 26.00, C 27.00, C 28.00, C 29.00, C 30.00 a C 31.00 na účel identifikácie vzorov výkazov podľa osobitného predpisu,<sup>1)</sup>
- d) pre vykazovanie finančnej páky, ktorých vzory a metodika na vypracúvanie sú uvedené v prílohách č. 10 a 11 osobitného predpisu<sup>1)</sup> a pozostávajú z vykazovania finančnej páky s kódom C (FIP) 17-04 / Ck (FIP) 17-04 na účel informačného systému STATUS/STATUS DFT a s kódmi C 45.00, C 40.00, C 41.00, C 42.00, C 43.00, C 44.00 a C 46.00 na účel identifikácie vzorov výkazov podľa osobitného predpisu.<sup>1)</sup>

### § 3

Výkaz predkladaný pobočkou zahraničnej banky a pobočkou zahraničného obchodníka s cennými papiermi je výkaz podľa § 2 písm. a) desiateho bodu.

### § 4

Výkazy predkladané bankou a obchodníkom s cennými papiermi na účely finančného výkazníctva sú tieto:

- a) so štvrtročnou periodicitou, ktorých vzory a metodika na vypracúvanie sú uvedené v prílohách č. 3 a 5 osobitného predpisu<sup>1)</sup> a pozostávajú z týchto častí:
1. Súvaha s kódom Fk (HFI) 01-04 na účel informačného systému STATUS/STATUS DFT a s kódmi F 01.01, F 01.02 a F 01.03 na účel identifikácie vzorov výkazov podľa osobitného predpisu,<sup>1)</sup>
  2. Výkaz ziskov a strát s kódom Fk (HFI) 02-04 na účel informačného systému STATUS/STATUS DFT a s kódom F 02.00 na účel identifikácie vzoru výkazu podľa osobitného predpisu,<sup>1)</sup>
  3. Výkaz komplexného účtovného výsledku s kódom Fk (HFI) 03-04 na účel informačného systému STATUS/STATUS DFT a s kódom F 03.00 na účel identifikácie vzoru výkazu podľa osobitného predpisu,<sup>1)</sup>
  4. Členenie finančných aktív podľa nástroja a sektory protistrany s kódom Fk (HFI) 04-04 na účel informačného systému STATUS/STATUS DFT a s kódmi F 04.01, F 04.02, F 04.03, F 04.04 a F 04.05 na účel identifikácie vzoru výkazu podľa osobitného predpisu,<sup>1)</sup>
  5. Členenie úverov a preddavkov podľa produktu s kódom Fk (HFI) 05-04 na účel informačného systému STATUS/STATUS DFT a s kódom F 05.00 na účel identifikácie vzoru výkazu podľa osobitného predpisu,<sup>1)</sup>
  6. Členenie úverov a preddavkov nefinančným korporáciám podľa štatistickej klasifikácie ekonomických činností (NACE) s kódom Fk (HFI) 06-04 na účel informačného systému STATUS/STATUS DFT a s kódom F 06.00 na účel identifikácie vzoru výkazu podľa osobitného predpisu,<sup>1)</sup>
  7. Finančné aktíva, ktoré sú predmetom zníženia hodnoty, ktoré sú po termíne splatnosti alebo zhoršenej kvality s kódom Fk (HFI) 07-04 na účel informačného systému STATUS/STATUS DFT a s kódom F 07.00 na účel identifikácie vzoru výkazu podľa osobitného predpisu,<sup>1)</sup>
  8. Členenie finančných záväzkov s kódom Fk (HFI) 08-04 na účel informačného systému STATUS/STATUS DFT a s kódmi F 08.01 a F 08.02 na účel identifikácie vzoru výkazu podľa osobitného predpisu,<sup>1)</sup>

9. Úverové prísluhy, finančné záruky a iné poskytnuté prísluhy s kódom Fk (HFI) 09-04 na účel informačného systému STATUS/STATUS DFT a s kódmi F 9.01 a F 09.02 na účel identifikácie vzoru výkazu podľa osobitného predpisu,<sup>1)</sup>
  10. Deriváty - obchodovanie s kódom Fk (HFI) 10-04 na účel informačného systému STATUS/STATUS DFT a s kódom F 10.00 na účel identifikácie vzoru výkazu podľa osobitného predpisu,<sup>1)</sup>
  11. Deriváty – účtovanie hedžingu s kódom Fk (HFI) 11-04 na účel informačného systému STATUS/STATUS DFT a s kódom F 11.01 na účel identifikácie vzoru výkazu podľa osobitného predpisu,<sup>1)</sup>
  12. Pohyby v opravných položkách na kreditné straty a zhoršení kvality nástrojov vlastného imania s kódom Fk (HFI) 12-04 na účel s kódom F 12.00 na účel identifikácie vzoru výkazu podľa osobitného predpisu,<sup>1)</sup>
  13. Prijatý kolaterál a záruky s kódom Fk (HFI) 13-04 na účel informačného systému STATUS/STATUS DFT a s kódmi F 13.01, F 13.02 a F 13.03 na účel identifikácie vzoru výkazu podľa osobitného predpisu,<sup>1)</sup>
  14. Poradie reálnej hodnoty: finančné nástroje v reálnej hodnote s kódom Fk (HFI) 14-04 a s kódom F 14.00 na účel identifikácie vzoru výkazu podľa osobitného predpisu,<sup>1)</sup>
  15. Ukončenie vykazovania a finančné záväzky spojené s prevedenými finančnými aktívami s kódom Fk (HFI) 15-04 na účel informačného systému STATUS/STATUS DFT a s kódom F 15.00 na účel identifikácie vzoru výkazu podľa osobitného predpisu,<sup>1)</sup>
  16. Členenie vybraných položiek výkazu ziskov a strát s kódom Fk (HFI) 16-04 na účel informačného systému STATUS/STATUS DFT a s kódmi F 16.01, F 16.02, F 16.03, F 16.04, F 16.05, F 16.06 a F 16.07 na účel identifikácie vzoru výkazu podľa osobitného predpisu,<sup>1)</sup>
  17. Zosúladenie medzi účtovným rozsahom pôsobnosti konsolidácie a rozsahom pôsobnosti konsolidácie podľa osobitného predpisu<sup>2)</sup>: súvaha s kódom Fk (HFI) 17-04 na účel informačného systému STATUS/STATUS DFT a s kódmi F 17.01, F 17.02 a F 17.03 na účel identifikácie vzoru výkazu podľa osobitného predpisu,<sup>1)</sup>
  18. Bezproblémové a problémové expozície s kódom Fk (HFI) 18-04 na účel informačného systému STATUS/STATUS DFT a s kódom F 18.00 na účel identifikácie vzoru výkazu podľa osobitného predpisu,<sup>1)</sup>
  19. Expozície s odloženou splatnosťou s kódom Fk (HFI) 19-04 na účel informačného systému STATUS/STATUS DFT a s kódom F 19.00 na účel identifikácie vzoru výkazu podľa osobitného predpisu,<sup>1)</sup>
- b) nepravidelne určené prahovou hodnotou so štvrtročnou periodicitou, ktorých vzory a metodika na vypracúvanie sú uvedené v prílohách č. 3 a 5 osobitného predpisu<sup>1)</sup> a pozostávajú z týchto častí:
1. Geografické členenie s kódom Fk (HFI) 20-04 na účel informačného systému STATUS/STATUS DFT a s kódmi F 20.01, F 20.02, F 20.03, F 20.04, F 20.05, F 20.06 a F 20.07 na účel identifikácie vzoru výkazu podľa osobitného predpisu,<sup>1)</sup>
  2. Hmotné a nehmotné aktíva: aktíva podliehajúce operatívne lizingu s kódom Fk (HFI) 21-04 na účel informačného systému STATUS/STATUS DFT a s kódom F 21.00 na účel identifikácie vzoru výkazu podľa osobitného predpisu,<sup>1)</sup>

<sup>2)</sup> Nariadenie 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. júna 2013).

3. Správa aktív, správa finančných nástrojov a ostatné funkcie spravovania s kódom Fk (HFI) 22-04 na účel informačného systému STATUS/STATUS DFT a s kódmi F 22.01 a F 22.02 na účel identifikácie vzoru výkazu podľa osobitného predpisu,<sup>1)</sup>
- c) s polročnou periodicitou, ktorých vzory a metodika na vypracúvanie sú uvedené v prílohách č. 3 a 5 osobitného predpisu<sup>1)</sup> a pozostávajú z týchto častí:
  1. Podsúvahové transakcie: podiely v nekonsolidovaných štruktúrovaných účtovných jednotkách s kódom Fk (HFI) 23-02 na účel informačného systému STATUS/STATUS DFT a s kódmi F 30.01 a F 30.02 na účel identifikácie vzoru výkazu podľa osobitného predpisu,<sup>1)</sup>
  2. Spriaznené strany s kódom Fk (HFI) 24-02 na účel informačného systému STATUS/STATUS DFT a s kódmi F 31.01 a F 31.02 na účel identifikácie vzoru výkazu podľa osobitného predpisu,<sup>1)</sup>
- d) s ročnou periodicitou, ktorých vzory a metodika na vypracúvanie sú uvedené v prílohách č. 3 a 5 osobitného predpisu<sup>1)</sup> a pozostávajú z týchto častí:
  1. Štruktúra skupiny s kódom Fk (HFI) 25-01 na účel informačného systému STATUS/STATUS DFT a s kódmi F 40.01 a F 40.02 na účel identifikácie vzoru výkazu podľa osobitného predpisu,<sup>1)</sup>
  2. Reálna hodnota s kódom Fk (HFI) 26-01 na účel informačného systému STATUS/STATUS DFT a s kódmi F 41.01, F 41.02 a F 41.03 na účel identifikácie vzoru výkazu podľa osobitného predpisu,<sup>1)</sup>
  3. Hmotné a nehmotné aktíva: účtovná hodnota podľa metódy oceňovania s kódom Fk (HFI) 27-01 na účel informačného systému STATUS/STATUS DFT a s kódom F 42.00 na účel identifikácie vzoru výkazu podľa osobitného predpisu,<sup>1)</sup>
  4. Rezervy s kódom Fk (HFI) 28-01 na účel informačného systému STATUS/STATUS DFT a s kódom F 43.00 na účel identifikácie vzoru výkazu podľa osobitného predpisu,<sup>1)</sup>
  5. Programy so stanovenými požitkami a zamestnanecké požitky s kódom Fk (HFI) 29-01 na účel informačného systému STATUS/STATUS DFT a s kódmi F 44.01, F 44.02 a F 44.03 na účel identifikácie vzoru výkazu podľa osobitného predpisu,<sup>1)</sup>
  6. Členenie vybraných položiek výkazu ziskov a strát s kódom Fk (HFI) 30-01 na účel informačného systému STATUS/STATUS DFT a s kódmi F 45.01, F 45.02 a F 45.03 na účel identifikácie vzoru výkazu podľa osobitného predpisu,<sup>1)</sup>
  7. Výkaz zmien vlastného imania s kódom Fk (HFI) 31-01 na účel informačného systému STATUS/STATUS DFT a s kódom F 46.00 na účel identifikácie vzoru výkazu podľa osobitného predpisu.<sup>1)</sup>

## § 5

Toto opatrenie nadobúda účinnosť 31. augusta 2014.

**Jozef Makúch v. r.**  
guvernér

Vydávajúci útvar: odbor regulácie

tel.: +421 2 5787 3301

fax: +421 2 5787 1118



**7**  
**ROZHODNUTIE**  
**Národnej banky Slovenska**  
**z 29. júla 2014,**

**ktorým sa mení a dopĺňa rozhodnutie Národnej banky Slovenska č. 7/2012  
o pravidlách platobného systému SIPS v znení rozhodnutia NBS č. 7/2013**

Národná banka Slovenska podľa § 48 zákona č. 492/2009 Z. z. o platobných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov rozhodla:

**Čl. I**

Rozhodnutie Národnej banky Slovenska č. 7/2012 zo 16. októbra 2012 o pravidlách platobného systému SIPS v znení rozhodnutia NBS č. 7/2013 sa mení a dopĺňa takto:

1. V § 6 ods. 4 písmeno a) znie:  
„a) pripojenie do siete UNIVERZAL-NET® v súlade s podmienkami vymedzenými osobitným predpisom,<sup>3)</sup>“.
2. V § 12 ods. 5 sa číslo „10“ nahrádza číslom „12“.
3. V § 13 ods. 1 a 2 sa slovo „prostredie“ nahrádza slovami „technická infraštruktúra“.
4. V § 14 ods. 3 sa na konci pripája táto veta:  
„Národná banka Slovenska na žiadosť účastníka platobného systému SIPS uzávierky jednotlivých kliringových cyklov nepredlžuje.“.
5. V prílohe sa za bod 2 vkladá nový bod 3, ktorý znie:  
„3. Poplatok za spracovanie jedného príkazu prijatého od účastníka  
v časovom pásme od 12:30 h do 15:00 h  
a) splatného v aktuálnom účtovnom dni 0,10 eur  
b) splatného v nasledujúcich účtovných dňoch 0,01 eur“.  
Doterajšie body 3 až 14 sa označujú ako body 4 až 15 vrátane označenia týchto bodov v poznámkach.
6. V prílohe sa v bode 4 slová „12:30“ nahrádzajú slovami „15:00“ a na konci sa pripájajú slová „splatného v nasledujúcich účtovných dňoch“.
7. V prílohe sa v bodoch 7 až 9 číslo „350“ nahrádza číslom „300“.
8. V prílohe sa bod 12 označuje ako bod 10 vrátane označenia tohto bodu v poznámkach a za bod 10 sa vkladajú slová „Sankčné poplatky.“.  
Doterajšie body 10 a 11 sa označujú ako body 11 a 12 vrátane označenia týchto bodov v poznámkach.“.
9. V prílohe sa vypúšťajú slová „Poplatky za pripojenie do dátovej siete UNIVERZAL-NET®:“ a body 13 až 15 vrátane poznámok k bodom 13 až 15.“.

**Čl. II**

Vo Vestníku Národnej banky Slovenska sa vyhlási úplné znenie rozhodnutia Národnej banky Slovenska č. 7/2012 zo 16. októbra 2012 o pravidlách platobného systému SIPS ako vyplýva zo zmien a doplnení vykonaných rozhodnutím NBS č. 7/2013 a týmto rozhodnutím.

**Čl. III**

Toto rozhodnutie nadobúda účinnosť 1. januára 2015.

**Jozef Makúch v. r.**  
**guvernér**

**8**  
**ROZHODNUTIE**  
**Národnej banky Slovenska**  
**z 5. augusta 2014,**

**ktorým sa mení a dopĺňa rozhodnutie Národnej banky Slovenska č. 7/2008**  
**o vykonávaní operácií menovej politiky po vstupe Slovenskej republiky**  
**do eurozóny v znení neskorších predpisov**

Národná banka Slovenska podľa § 18 zákona Národnej rady Slovenskej republiky č. 566/1992 Zb. o Národnej banke Slovenska v znení neskorších predpisov rozhodla:

**Čl. I**

Rozhodnutie Národnej banky Slovenska č. 7/2008 zo 16. decembra 2008 o vykonávaní operácií menovej politiky po vstupe Slovenskej republiky do eurozóny v znení rozhodnutia NBS č. 2/2009, rozhodnutia NBS č. 7/2009, rozhodnutia NBS č. 2/2010, rozhodnutia NBS č. 5/2010, rozhodnutia NBS č. 8/2010, rozhodnutia NBS č. 13/2010, rozhodnutia NBS č. 4/2011, rozhodnutia NBS č. 9/2011, rozhodnutia NBS č. 5/2012, rozhodnutia NBS č. 6/2012, rozhodnutia NBS č. 8/2012, rozhodnutia NBS č. 13/2012, rozhodnutia NBS č. 1/2013, rozhodnutia NBS č. 5/2013 a rozhodnutia NBS č. 2/2014 sa mení a dopĺňa takto:

1. V § 46d odseky 4 až 11 znejú:

„(4) Na aktíva typu ABS, ktoré spĺňajú podmienky určené v odsekoch 1 až 3 a ktorých dve hodnotenia kreditného rizika typu ECAI spĺňajú najmenej úroveň podľa § 18 ods. 1 písm. b), sa uplatňuje oceňovacia zrážka vo výške 10 %.

(5) Na aktíva typu ABS, ktoré spĺňajú podmienky určené v odsekoch 1 až 3, avšak nespĺňajú podmienku existencie dvoch hodnotení kreditného rizika typu ECAI najmenej na úrovni podľa § 18 ods. 1 písm. b), sa uplatňuje oceňovacia zrážka vo výške 22 %.

(6) Zmluvná strana nemôže predložiť ako zábezpeku také aktívum typu ABS spĺňajúce podmienky určené v odsekoch 1 až 3, pri ktorom táto zmluvná strana alebo ktorýkoľvek iný subjekt, s ktorým má úzke väzby, poskytuje aktívu typu ABS zabezpečenie voči riziku zmeny úrokovej miery.

(7) NBS môže prijímať ako zábezpeku v úverových operáciách aktíva typu ABS podľa odsekov 1 a 2, ktoré nespĺňajú podmienky určené v odseku 3 a ktorých podkladovými aktívami sú

- a) hypotekárne úvery na bývanie,
- b) úvery malým a stredným podnikom alebo
- c) hypotekárne úvery na bývanie a úvery malým a stredným podnikom.

(8) Na aktíva typu ABS podľa odseku 7 sa nevzťahuje obmedzenie určené v odseku 6.

(9) Podmienky určené v odsekoch 7 a 8 sa vzťahujú na aktíva typu ABS emitované pred 20. júnom 2012 a na tieto sa uplatňuje oceňovacia zrážka vo výške 22 %.

(10) Aktíva typu ABS, ktorých doterajšia právna úprava o zabezpečení ich správy bola účinná pred 1. októbrom 2013 a ktoré boli na zozname akceptovateľných aktív pred 1. októbrom 2013, zostávajú akceptovateľné do 1. októbra 2014.

(11) Na účely tohto paragrafu sa rozumie

- a) hypotekárnym úverom na bývanie úver na nehnuteľnosti na bývanie krytý hypotékou alebo zabezpečený úver na nehnuteľnosti na bývanie (bez hypotéky na nehnuteľnosť), ktorého zábezpeka je splatná ihneď pri nedodržaní záväzkov; uvedená zábezpeka môže mať rôznu zmluvnú formu vrátane poistnej zmluvy, ak ju poskytuje inštitúcia verejného sektora alebo finančná inštitúcia podliehajúca národnému orgánu dohľadu; hodnotenie kreditného rizika ručiteľ'a na účely takejto zábezpeky musí spĺňať minimálnu požiadavku na štandardnú úroveň hodnotenia kreditného rizika podľa § 18 ods. 1 písm. a) počas celej doby trvania transakcie,
- b) malým podnikom a stredným podnikom subjekt vykonávajúci ekonomickú činnosť, bez ohľadu na jeho právnu formu, ktorého vykazované tržby alebo tržby konsolidovaného celku v prípade, že subjekt je jeho súčasťou, sú nižšie než 50 mil. eur,
- c) úverom, ktorý nie je splácaný úver, ktorého splátka úroku alebo istiny alebo ich častí nebola vykonaná 90 alebo viac dní po termíne splatnosti a dlžník nedodríava záväzky podľa osobitného predpisu<sup>35a</sup>) alebo ak existujú dôvodné pochybnosti, že platba bude vykonaná v plnej výške,
- d) štruktúrovaným úverom úver, v ktorého štruktúre sa nachádzajú aj podriadené úverové pohľadávky,
- e) syndikovaným úverom úver, poskytovaný skupinou veriteľ'ov tvoriacich syndikát veriteľ'ov,
- f) úverom s vysokým pákovým efektom úver poskytnutý spoločnosti, ktorá už má značnú mieru zadlženosti, kde je cieľom poskytnutia úveru akvizícia vlastného imania spoločnosti, ktorá je zároveň dlžníkom z úveru,
- g) ustanoveniami o zabezpečení správy aktíva typu ABS ustanovenia uvedené v právnej dokumentácii aktív typu ABS, ktorými sú ustanovenia o náhradnom správcovi aktíva typu ABS alebo v prípade, že takéto ustanovenie neexistuje, ustanovenie o sprostredkovateľ'ovi náhradného správcu; ustanovenie o sprostredkovateľ'ovi náhradného správcu ustanovuje, že sa vymenuje sprostredkovateľ' náhradného správcu, ktorý je poverený do 60 dní od vzniku rozhodnej udalosti nájsť vhodné náhradného správcu s cieľom zabezpečiť včasné splácanie a správu aktíva; ustanovenia o zabezpečení správy aktíva typu ABS musia taktiež určovať dôvody vedúce k nutnosti výmeny správcu, ktoré môžu vychádzať z ratingových alebo aj iných hodnotení, najmä neplnenie povinností zo strany existujúceho správcu.“.

Poznámka pod čiarou k odkazu<sup>35a</sup>) znie:

„<sup>35a</sup>) 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 zmene nariadenia (EÚ) č. 648/2012 v platnom znení (Ú. v. EÚ L 176, 27. 6. 2013).“.

2. V § 46e odsek 3 znie:  
 „(3) NBS môže za mimoriadnych okolností a po predchádzajúcom súhlase Rady guvernérov ECB prijať ako zábezpeku úverové pohľadávky  
 a) ktorých kritériá akceptovateľnosti a opatrenia na kontrolu rizika navrhla iná NCB v súlade s odsekmi 1 a 2,  
 b) upravené právnym poriadkom iného členského štátu eurozóny alebo  
 c) ktoré sú súčasťou združených úverových pohľadávok alebo sú zabezpečené záložným právom k nehnuteľnosti v prípade, ak úverová pohľadávka, postavenie dlžníka alebo ručiteľa sú upravené právnym poriadkom iného členského štátu eurozóny.“
3. V § 46f odsek 2 sa slová „Portugalská republika“ nahrádzajú slovami „Cyperská republika“.
4. V § 46h odsek 2 znie:  
 „(2) Na aktíva obchodované na RT, ktoré sú vydané alebo plne zabezpečené vládou Helénskej republiky a Cyperskej republiky sa vzťahujú osobitné hodnoty oceňovacích zrážok uvedené v prílohe č. 12.“
5. Príloha č. 12 znie:

„Príloha č. 12 k rozhodnutiu NBS č. 7/2008

**Tabuľka č. 1 Výška zrážok uplatňovaná na akceptovateľné aktíva obchodované na RT s kupónom s pevnou úrokovou sadzbou a s nulovým kupónom**

(v %)

Kreditná kvalita	Zostatková splatnosť (v rokoch)	Kategoríe likvidity								
		Kategoría I		Kategoría II		Kategoría III		Kategoría IV		Kategoría V
		Kupón s pevnou úrokovou sadzbou	Nulový kupón	Kupón s pevnou úrokovou sadzbou	Nulový kupón	Kupón s pevnou úrokovou sadzbou	Nulový kupón	Kupón s pevnou úrokovou sadzbou	Nulový kupón	
Stupne 1 a 2 (AAA až A-) <sup>(2)</sup>	0-1	0,5	0,5	1	1	1,5	1,5	6,5	6,5	16 <sup>(1)</sup>
	1-3	1,5	1,5	2,5	2,5	3	3	8,5	9	
	3-5	2,5	3	3,5	4	5	5,5	11	11,5	
	5-7	3	3,5	4,5	5	6,5	7,5	12,5	13,5	
	7-10	4	4,5	5,5	6,5	8,5	9,5	14	15,5	
	>10	5,5	8,5	7,5	12	11	16,5	17	22,5	

Kreditná kvalita	Zostatková splatnosť (v rokoch)	Kategoríe likvidity								
		Kategoría I		Kategoría II		Kategoría III		Kategoría IV		Kategoría V
		Kupón s pevnou úrokovou sadzbou	Nulový kupón	Kupón s pevnou úrokovou sadzbou	Nulový kupón	Kupón s pevnou úrokovou sadzbou	Nulový kupón	Kupón s pevnou úrokovou sadzbou	Nulový kupón	
Stupeň 3 (BBB+ až BBB-) <sup>(2)</sup>	0-1	5,5	5,5	6	6	8	8	15	15	Neakceptovateľné
	1-3	6,5	6,5	10,5	11,5	18	19,5	27,5	29,5	
	3-5	7,5	8	15,5	17	25,5	28	36,5	39,5	
	5-7	8	8,5	18	20,5	28	31,5	38,5	43	
	7-10	9	9,5	19,5	22,5	29	33,5	39	44,5	
	>10	10,5	13,5	20	29	29,5	38	39,5	46	

Tabuľka č. 2 Výška zrážok uplatňovaná na úverové pohľadávky s pevnými úrokovými platbami

(v %)

Kreditná kvalita	Zostatková splatnosť (v rokoch)	Pevné úrokové platby a ocenenie na základe teoretickej ceny určenej NCB	Pevné úrokové platby a ocenenie na základe nesplatennej sumy určenej NCB
Stupne 1 a 2 (AAA až A-) <sup>(2)</sup>	0 – 1	8,5	10
	1 - 3	11,5	17,5
	3 - 5	15	24
	5 - 7	17	29
	7 - 10	18,5	34,5
	> 10	20,5	44,5
Kreditná kvalita	Zostatková splatnosť (v rokoch)	Pevné úrokové platby a ocenenie na základe teoretickej ceny určenej NCB	Pevné úrokové platby a ocenenie na základe nesplatennej sumy určenej NCB
Stupeň 3 (BBB+ až BBB-) <sup>(2)</sup>	0 – 1	15,5	17,5
	1 - 3	28	34
	3 - 5	37	46
	5 - 7	39	51
	7 - 10	39,5	55,5
	> 10	40,5	64,5

Tabuľka č. 3 **Výška zrážok uplatňovaná na obchodovateľné dlhové nástroje vydané alebo plne zaručené Helénskou republikou**

	Zostatková splatnosť (v rokoch)	Kupón s pevnou a pohyblivou úrokovou sadzbou	Nulový kupón
	Dlhopisy vlády Helénskej republiky	0 – 1	15,0
1 - 3		33,0	35,5
3 - 5		45,0	48,5
5 - 7		54,0	58,5
7 - 10		56,0	62,0
> 10		57,0	71,0
Vládou zaručené bankové dlhopisy a dlhopisy nefinančných korporácií.		Zostatková splatnosť (v rokoch)	Kupón s pevnou a pohyblivou úrokovou sadzbou
	0 – 1	23,0	23,0
	1 - 3	42,5	45,0
	3 - 5	55,5	59,0
	5 - 7	64,5	69,5
	7 - 10	67,0	72,5
	> 10	67,5	81,0

Tabuľka č. 4 **Výška zrážok uplatňovaná na obchodovateľné dlhové nástroje vydané alebo plne zaručené Cyperskou republikou**

	Zostatková splatnosť (v rokoch)	Kupón s pevnou a pohyblivou úrokovou sadzbou	Nulový kupón
	Vládne dlhopisy	0 – 1	14,5
1 - 3		27,5	29,5
3 - 5		37,5	40,0
5 - 7		41,0	45,0
7 - 10		47,5	52,5
> 10		57,0	71,0
Vládou zaručené bankové dlhopisy a dlhopisy nefinančných korporácií.		Zostatková splatnosť (v rokoch)	Kupón s pevnou a pohyblivou úrokovou sadzbou
	0 – 1	23,0	23,0
	1 - 3	37,0	39,0
	3 - 5	47,5	50,5
	5 - 7	51,5	55,5
	7 - 10	58,0	63,0
	> 10	68,0	81,5

Vysvetlivky:

- (1) Na individuálne akceptovateľné aktíva typu ABS, kryté bankové dlhopisy (kryté bankové dlhopisy typu Jumbo, tradičné kryté bankové dlhopisy alebo iné kryté bankové dlhopisy) a nekryté bankové dlhopisy, ktorých reálna hodnota je určená výpočtom teoretickej ceny podľa § 33 sa uplatní dodatočná oceňovacia zrážka. Táto zrážka sa uplatní priamo pri teoretickom oceňovaní individuálneho akceptovateľného aktíva formou zníženia ceny vo výške 5%.
- (2) Ratingové hodnotenia podľa harmonizovanej ratingovej stupnice Eurosystemu publikovanej na internetovej stránke ECB.“.

## Čl. II

Toto rozhodnutie nadobúda účinnosť 20. augusta 2014. Ustanovenie § 46f stráca účinnosť 28. februára 2015.

**Jozef Makúch v. r.**  
**guvernér**

Vydávajúci útvar: odbor riadenia rizika

Vypracovala: Ing. Soňa Siraňová, tel. č.: 5787 2520



