

3
OPATRENIE
Národnej banky Slovenska
z 10. januára 2012

o predkladaní výkazov správcovskými spoločnosťami a depozitármi
podielových fondov
na účely dohľadu nad finančným trhom

Národná banka Slovenska podľa § 191 ods. 1 a § 192 ods. 3 zákona č. 203/2011 Z. z. o kolektívnom investovaní (ďalej len „zákon o kolektívnom investovaní“) ustanovuje:

§ 1

(1) Výkazy predkladané správcovskou spoločnosťou za správcovskú spoločnosť a za konsolidovaný celok sú tieto:

- a) Hlásenie o výške základného imania, výške vlastných zdrojov a ich štruktúre a údaje o primeranosti vlastných zdrojov správcovskej spoločnosti Kis (SPS) 01-04, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 1,
- b) Výkaz o hospodárení správcovskej spoločnosti s vlastným majetkom Kis (SPS) 06-02, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 2,
- c) Zoznam akcionárov správcovskej spoločnosti Kis (SPS) 08-01, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 3,
- d) Bilancia aktív a pasív Bil (NBS) 1-12, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v osobitnom predpise,¹⁾
- e) Výkaz ziskov a strát Bil (NBS) 2-12, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v osobitnom predpise,¹⁾
- f) Správa o hospodárení správcovskej spoločnosti s vlastným majetkom Kis (SPS) 50-02,
- g) Konsolidovaná súvaha Bdk (HAP) 51-02, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v osobitnom predpise,¹⁾
- h) Konsolidovaný výkaz ziskov a strát Bdk (HZS) 52-02, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v osobitnom predpise,¹⁾
- i) Hlásenie o konsolidovanom celku Ocp (PPO) 8-01, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v osobitnom predpise.¹⁾

(2) Výkazy predkladané správcovskou spoločnosťou, ktorá má v povolení na činnosť uvedený aj výkon činností podľa § 27 ods. 3 zákona o kolektívnom investovaní, sú tieto:

- a) Hlásenie o štruktúre obchodnej a neobchodnej knihy Ocp (ONK) 5-12, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v osobitnom predpise,¹⁾

¹⁾ § 1 ods. 3 písm. a) až d), g), h), k) až m) a o) až q) opatrenia 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 neskorších predpisov.

- b) Hlásenie o vlastných zdrojoch Bd (HVZ) 19-12 / Bdk (HVZ) 55-02, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v osobitnom predpise,¹⁾
- c) Hlásenie o požiadavkách na vlastné zdroje Bd (PVZ) 20-12 / Bdk (PVZ) 56-02, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v osobitnom predpise,¹⁾
- d) Hlásenie o poplatkoch účtovaných klientom Ocp (PUK) 13-04, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v osobitnom predpise,¹⁾
- e) Hlásenie o obchodoch a poplatkoch v rámci konsolidovaného celku Ocp (OPO) 11-02, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v osobitnom predpise,¹⁾
- f) 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,¹⁾
- g) Hlásenie o burzových obchodoch a mimoburzových obchodoch Ocp (BMO) 4-98, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v osobitnom predpise.¹⁾

(3) Výkazy predkladané správcovskou spoločnosťou za ňou spravované podielové fondy sú tieto:

- a) Hlásenie správcovskej spoločnosti o začatí vydávania podielových listov podielového fondu Kis (PF) 04-99, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 4,
- b) Hlásenie správcovskej spoločnosti o prekročení a zosúladení limitov, podielov obmedzenia a rozloženia rizika v majetku v podielovom fonde Kis (PF) 05-99, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 5,
- c) Výkaz o hospodárení správcovskej spoločnosti s majetkom v podielovom fonde Kis (PF) 07-02, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 6,
- d) Výkaz o ocenení majetku v podielovom fonde Kis (PF) 09-12, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 7,
- e) Hlásenie o druhoch finančných derivátov použitých pri spravovaní majetku v štandardných podielových fondoch, rizikách ich podkladových nástrojov, kvantitatívnych limitoch a metódach zvolených na odhadovanie rizík spojených s obchodmi s finančnými derivátmi Kis (PF) 53-01,
- f) Správa o hospodárení správcovskej spoločnosti s majetkom v podielovom fonde Kis (PF) 51-02,
- g) Výkaz o aktívach a pasívach podielového fondu Kis (PF) 15-04, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v osobitnom predpise,²⁾
- h) Výkaz o výnosoch a nákladoch podielového fondu Kis (PF) 16-04, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v osobitnom predpise,²⁾
- i) Výkaz o aktívach a pasívach špeciálneho podielového fondu nehnuteľností Kis (PF) 18-04, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v osobitnom predpise,²⁾
- j) Výkaz o výnosoch a nákladoch špeciálneho podielového fondu nehnuteľností Kis (PF) 19-04, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v osobitnom predpise.²⁾

²⁾ Opatrenie Ministerstva financií Slovenskej republiky z 13. decembra 2007 č. MF/25835/2007-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní a označovaní položiek účtovnej závierky, obsahom vymedzení týchto položiek a rozsahu údajov určených z účtovnej závierky na zverejnenie, o rámcovej účtovej osnove a postupoch účtovania pre podielové fondy, dôchodkové fondy a doplnkové dôchodkové fondy (oznámenie č. 646/2007 Z. z.) v znení neskorších predpisov.

(4) Výkaz predkladaný depozitárom podielového fondu je Hlásenie depozitára o prekročení a zosúladení limitov, podielov obmedzenia a rozloženia rizika v majetku v podielovom fonde Kid (PF) 12-99, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 8.

(5) Výkaz Účtovná závierka³⁾ Kt (ÚZ) 52-04 vypracovaný správcovskou spoločnosťou sa predkladá podľa § 160 a 187 zákona o kolektívnom investovaní za ňou spravované podielové fondy a za správcovskú spoločnosť.

§ 2

(1) Výkaz podľa § 1 ods. 1 písm. a) sa vypracúva štvrťročne, k poslednému dňu príslušného kalendárneho štvrťroka a predkladá sa v lehote podľa § 187 ods. 4 písm. d) zákona o kolektívnom investovaní.

- (2) Výkazy podľa § 1 ods. 1 písm. b) a ods. 3 písm. c) sa vypracúvajú
- a) polročne, k poslednému dňu príslušného kalendárneho polroka a predkladajú sa na základe údajov z polročnej správy o hospodárení najneskôr do 31. augusta kalendárneho roka,
 - b) ročne, k poslednému dňu príslušného kalendárneho roka a predkladajú sa na základe údajov z ročnej správy o hospodárení najneskôr do 30. apríla nasledujúceho kalendárneho roka.

(3) Výkaz podľa § 1 ods. 1 písm. c) sa vypracúva a predkladá spolu s výpisom zo zoznamu akcionárov vedenom v centrálnom depozitári cenných papierov v lehote podľa § 188 ods. 5 zákona o kolektívnom investovaní.

(4) Výkazy podľa § 1 ods. 1 písm. d) a e) a ods. 2 písm. a) až d) a f) sa vypracúvajú štvrťročne, k poslednému dňu príslušného kalendárneho štvrťroka a predkladajú sa do 25 kalendárnych dní odo dňa, ku ktorému sa vypracúvajú, okrem výkazov vypracovaných k poslednému dňu kalendárneho roka.

- (5) Výkazy podľa § 1 ods. 1 písm. f) a ods. 3 písm. f) sa vypracúvajú
- a) polročne, k poslednému dňu príslušného kalendárneho polroka a predkladajú sa v lehote podľa § 187 ods. 4 písm. b) a § 160 ods. 7 zákona o kolektívnom investovaní,
 - b) ročne, k poslednému dňu príslušného kalendárneho roka a predkladajú sa v lehote podľa § 187 ods. 4 písm. a) a § 160 ods. 7 zákona o kolektívnom investovaní.

(6) Výkazy podľa § 1 ods. 1 písm. g) a h) a ods. 2 písm. b) a c), ak ide o hlásenia konsolidovaného celku a § 1 ods. 2 písm. e) sa vypracúvajú polročne, k poslednému dňu príslušného kalendárneho polroka a predkladajú sa

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

³⁾ § 6 ods. 4 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení zákona č. 198/2007 Z. z.

- (7) Výkaz podľa § 1 ods. 1 písm. i) sa vypracúva
- a) k 31. decembru príslušného kalendárneho roka a predkladá sa do desiatich pracovných dní odo dňa, ku ktorému sa vypracúva,
 - b) 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 na hlasovacích právach inej osoby zahrnutej do konsolidovaného celku a predkladá sa do desiatich pracovných dní odo dňa, ku ktorému sa vypracúva.

(8) Výkaz podľa § 1 ods. 2 písm. g) sa vypracúva denne, ak sa obchody uskutočnili a predkladá sa najneskôr nasledujúci pracovný deň po uzavretí obchodu.

(9) Výkazy podľa § 1 ods. 3 písm. a) a b) a ods. 4 sa vypracúvajú ku dňu vzniku skutočnosti, s ktorou je spojená povinnosť vypracovať výkaz a predkladajú sa do troch pracovných dní odo dňa, ku ktorému sa vypracúvajú.

(10) Výkaz podľa § 1 ods. 3 písm. d) sa vypracúva mesačne, k poslednému dňu príslušného mesiaca kalendárneho roka a predkladá sa

- a) za fondy peňažného trhu a fondy krátkodobého peňažného trhu do desiatich pracovných dní odo dňa, ku ktorému sa vypracúva, okrem výkazu vypracovaného k poslednému dňu kalendárneho roka,
- b) za ostatné podielové fondy do 15 pracovných dní odo dňa, ku ktorému sa vypracúva, okrem výkazu vypracovaného k poslednému dňu kalendárneho roka.

(11) Výkaz podľa § 1 ods. 3 písm. e) sa vypracúva k 31. decembru kalendárneho roka a predkladá sa do 30 kalendárnych dní odo dňa, ku ktorému sa vypracúva.

(12) Výkazy podľa § 1 ods. 3 písm. g) až j) sa vypracúvajú štvrťročne, k poslednému dňu príslušného kalendárneho štvrťroka a predkladajú sa na základe

- a) predbežných údajov z priebežnej účtovnej závierky do 25 kalendárnych dní odo dňa, ku ktorému sa vypracúvajú, okrem výkazov vypracovaných k poslednému dňu kalendárneho roka,
- b) údajov z polročnej účtovnej závierky vypracovanej k poslednému dňu príslušného kalendárneho polroka najneskôr do 31. augusta kalendárneho roka.

(13) Výkazy podľa § 1 ods. 1 písm. d) a e) a ods. 3 písm. g) až j) vypracované k poslednému dňu kalendárneho roka sa predkladajú na základe

- a) predbežných údajov, známych k poslednému dňu kalendárneho roka, upravených o účtovné prípady účtované od 1. januára do 10. januára nasledujúceho kalendárneho roka, a to najneskôr do 31. januára nasledujúceho kalendárneho roka; výkaz sa označí ako predbežné hlásenie,
- b) údajov z ročnej účtovnej závierky, a to najneskôr do 30. apríla nasledujúceho kalendárneho roka; výkaz sa označí ako riadne hlásenie.

(14) Výkazy podľa § 1 ods. 2 písm. a) až c) vypracované k poslednému dňu kalendárneho roka sa predkladajú na základe

- a) predbežných údajov, známych k poslednému dňu kalendárneho roka, upravených o účtovné prípady účtované od 1. januára do 10. januára nasledujúceho kalendárneho roka, a to do 31. januára nasledujúceho kalendárneho roka; výkaz sa označí ako

- predbežné hlásenie,
- b) údajov z ročnej účtovnej závierky, a to do 30 kalendárnych dní po zostavení ročnej účtovnej závierky; výkaz sa označí ako riadne hlásenie.

(15) Výkazy podľa § 1 ods. 2 písm. d) a f) vypracované k poslednému dňu kalendárneho roka sa predkladajú do 31. januára nasledujúceho kalendárneho roka.

(16) Výkaz podľa § 1 ods. 3 písm. d) vypracovaný k poslednému dňu kalendárneho roka sa predkladá na základe

- a) predbežných údajov, známych k poslednému dňu kalendárneho roka, upravených o účtovné prípady doúčtované do 10. januára nasledujúceho kalendárneho roka, a to do 10. pracovného dňa mesiaca január nasledujúceho kalendárneho roka za fondy peňažného trhu a fondy krátkodobého peňažného trhu a do 17. pracovného dňa mesiaca január nasledujúceho kalendárneho roka za ostatné podielové fondy; výkaz sa označí ako predbežné hlásenie,
- b) údajov z ročnej účtovnej závierky, a to do posledného pracovného dňa prvého štvrťroka nasledujúceho kalendárneho roka; výkaz sa označí ako riadne hlásenie.

(17) Ak sa správcovskej spoločnosti ako daňovníkovi dane z príjmov predĺži lehota na podanie daňového priznania podľa osobitného zákona,⁴⁾ predkladajú sa výkazy podľa odsekov 13, 14 a 16 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 výkazy podľa odsekov 13, 14 a 16 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 k 31. decembru predchádzajúceho kalendárneho roka, ktoré sú správcovskej spoločnosti známe k 31. marcu kalendárneho roka s tým, že ide o predbežné údaje.

(18) Výkaz podľa § 1 ods. 5 sa vypracúva

- a) štvrťročne, správcovskou spoločnosťou za správcovskú spoločnosť a za ňou spravované podielové fondy k poslednému dňu príslušného kalendárneho štvrťroka a predkladá sa v lehote podľa § 187 ods. 1 písm. d) a ods. 4 písm. c) zákona o kolektívnom investovaní,
- b) polročne, správcovskou spoločnosťou za správcovskú spoločnosť a za ňou spravované podielové fondy k poslednému dňu prvého kalendárneho polroka a predkladá sa v lehote podľa § 160 ods. 7 a § 187 ods. 4 písm. b) zákona o kolektívnom investovaní,
- c) ročne, správcovskou spoločnosťou za správcovskú spoločnosť a za ňou spravované podielové fondy k poslednému dňu príslušného kalendárneho roka a predkladá sa v lehote podľa § 160 ods. 7 a § 187 ods. 4 písm. a) zákona o kolektívnom investovaní.

§ 3

(1) Výkazy podľa § 1 sa predkladajú elektronicky v informačnom systéme Národnej banky Slovenska STATUS DFT - Zber, spracovávanie a uchovávanie štatistických údajov subjektov finančného trhu Slovenskej republiky okrem odseku 3.

(2) Ročná správa o hospodárení správcovskej spoločnosti s vlastným majetkom podľa § 187 zákona o kolektívnom investovaní a ročná správa o hospodárení správcovskej

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

spoločnosti s majetkom v podielovom fonde podľa § 160 zákona o kolektívnom investovaní sa predkladajú aj v listinnej podobe.

(3) Výkaz podľa § 1 ods. 1 písm. i) sa predkladá elektronicky ako súbor vo formáte XLS.

§ 4

(1) Výkazy podľa § 1 ods. 1 písm. g) až i) a ods. 2 písm. b) a c), ak ide o hlásenia konsolidovaného celku a § 1 ods. 2 písm. e) sa vypracúvajú a predkladajú, len ak správcovská spoločnosť má kontrolu nad osobami, ktoré sú súčasťou konsolidovaného celku a akcionár, ktorý má najväčší podiel na základnom imaní alebo najväčší podiel na hlasovacích právach správcovskej spoločnosti, nie je osoba regulovaná Národnou bankou Slovenska.

(2) Ak správcovská spoločnosť má v povolení na činnosť uvedený aj výkon činností podľa § 27 ods. 3 zákona o kolektívnom investovaní, vypracúvajú a predkladajú sa za správcovskú spoločnosť výkazy podľa § 1 ods. 1 a 2.

(3) Ak zahraničná správcovská spoločnosť vykonávajúca na území Slovenskej republiky činnosť prostredníctvom založenia pobočky alebo na základe práva slobodného poskytovania služieb spravuje štandardný podielový fond, na ktorý vydala povolenie Národná banka Slovenska, vypracúvajú a predkladajú sa za tento podielový fond výkazy podľa § 1 ods. 3 až 5, v lehotách podľa § 2, spôsobom podľa § 3 ods. 1 a 2.

(4) Ak správcovská spoločnosť spravuje strešný podielový fond, výkazy podľa § 1 ods. 3 až 5 okrem výkazu podľa § 1 ods. 3 písm. f) sa vypracúvajú a predkladajú za každý podfond samostatne, v lehotách podľa § 2, spôsobom podľa § 3 ods. 1. Výkaz podľa § 1 ods. 3 písm. f) sa vypracúva a predkladá za strešný podielový fond ako celok alebo za každý podfond samostatne v lehote podľa § 2 ods. 5, spôsobom podľa § 3 ods. 1 a 2.

(5) Ak správcovská spoločnosť spravuje špeciálny podielový fond profesionálnych investorov, vypracúvajú a predkladajú sa za tento podielový fond výkazy podľa § 1 ods. 3 písm. a), f) až h) a ods. 5, v lehotách podľa § 2, spôsobom podľa § 3 ods. 1 a 2.

§ 5

Výkazy za rok 2011, ktoré sa predkladajú v roku 2012, sa zostavia podľa právneho predpisu účinného do 30. júna 2011.

§ 6

Zrušuje sa opatrenie Národnej banky Slovenska z 13. mája 2008 č. 9/2008 o predkladaní výkazov subjektmi zabezpečujúcimi distribúciu cenných papierov zahraničných subjektov kolektívneho investovania na účely dohľadu (oznámenie č. 183/2008 Z. z.) v znení čl. XI opatrenia Národnej banky Slovenska č. 24/2008 (oznámenie č. 513/2008 Z. z.).

§ 7

Toto opatrenie nadobúda účinnosť 31. januára 2012.

Jozef Makúch v. r.
guvernér

Vydávajúci útvar: odbor regulácie a finančných analýz
oddelenie regulácie trhu cenných papierov a dôchodkového sporenia
Vypracoval: Mgr. Roman Fusek, tel. č.: +421 2 5787 3370

**Hlásenie o výške základného imania, výške vlastných zdrojov a ich štruktúre
a údaje o primeranosti vlastných zdrojov správcovskej spoločnosti**

Obchodné meno správcovskej spoločnosti

IČO

Stav ku dňu

1. Údaje o výške základného imania

v tisícoch eur

Základné imanie správcovskej spoločnosti	Čís. r.	Hodnota ukazovateľa
a	b	1
Limit základného imania	1	125
Výška základného imania správcovskej spoločnosti	2	

2. Údaje o výške vlastných zdrojov a ich štruktúra podľa opatrenia NBS č. 7/2011 o vlastných zdrojoch správcovskej spoločnosti (oznámenie č. 266/2011 Z. z.) (ďalej len "opatrenie")

v tisícoch eur

Vlastné zdroje správcovskej spoločnosti	Čís. r.	Hodnota ukazovateľa
a	b	1
Základné vlastné zdroje podľa § 2 opatrenia (rozdiel riadkov 4 a 10)	3	
<i>Položky vytvárajúce hodnotu základných vlastných zdrojov podľa § 2 ods. 2 opatrenia (súčet riadkov 5 až 9)</i>	4	
Splatené základné imanie	5	
Emisné ážio	6	
Rezervný fond a ostatné fondy vytvárané z rozdelenia zisku po zdanení, ktoré sú dostupné pre neobmedzené a okamžité použitie na účely pokrytia rizík z podnikania správcovskej spoločnosti alebo strát, akonáhle sa vyskytnú	7	
Nerozdelený zisk minulých rokov	8	
Ostatné kapitálové fondy	9	
<i>Položky znižujúce hodnotu základných vlastných zdrojov podľa § 2 ods. 3 opatrenia (súčet riadkov 11 až 17)</i>	10	
Neuhradená strata minulých rokov	11	
Výsledok hospodárenia v schvaľovaní, ak je ním strata	12	
Strata bežného účtovného obdobia, vrátane straty v rámci bežného účtovného obdobia vyplývajúcej z úpravy ocenenia	13	
Vlastné akcie správcovskej spoločnosti v ich účtovnej hodnote, ktoré správcovská spoločnosť nadobudla	14	
Dobré meno (goodwill)	15	
Čistá účtovná hodnota programového vybavenia	16	
Hrubá účtovná hodnota vkladu do základného imania akcionára správcovskej spoločnosti, ktorý má podiel na jej základnom imaní 5 % alebo viac, najviac do výšky emisného kurzu akcií správcovskej spoločnosti, ktoré sú v jeho vlastníctve, znížená o pomernú časť položky k tomuto vkladu, ktorá vyjadruje riziká, straty a znehodnotenie	17	
Dodatkové vlastné zdroje podľa § 3 opatrenia (súčet riadkov 19 a 20)	18	
Podriadené dlhy, ktoré majú do splatnosti viac ako jeden rok a spĺňajú podmienky podľa § 3 ods. 1 písm. a) opatrenia	19	
Iné zdroje podľa § 3 ods. 1 písm. b) opatrenia	20	
Súčet základných vlastných zdrojov a dodatkových vlastných zdrojov (súčet riadkov 3 a 18)	21	
Položky znižujúce hodnotu súčtu základných vlastných zdrojov a dodatkových vlastných zdrojov (súčet riadkov 23 a 24)	22	
Čistá účtovná hodnota položiek podľa § 4 ods. 1 písm. a) opatrenia	23	
Súčet čistých účtovných hodnôt položiek podľa § 4 ods. 1 písm. b) opatrenia	24	
Súčet základných vlastných zdrojov a dodatkových vlastných zdrojov znížený o položky znižujúce hodnotu súčtu (rozdiel riadkov 21 a 22)	25	
Doplňkové vlastné zdroje správcovskej spoločnosti podľa § 5 opatrenia (súčet riadkov 27 a 28)	26	
Podriadené dlhy podľa § 5 ods. 1 písm. a) opatrenia	27	
Podriadené dlhy podľa § 5 ods. 1 písm. b) opatrenia	28	
Vlastné zdroje celkom podľa § 1 opatrenia (súčet riadkov 25 a 26)	29	

riadky 32 až 35 a 37 a 38 sa
uvádzajú v tisícoch eur**3. Údaje o splnení primeranosti vlastných zdrojov podľa ZKI**

Primeranosť vlastných zdrojov správcovskej spoločnosti	Čís. r.	Hodnota ukazovateľa
a	b	1
Limit základného imania	30	125
Limit 250 000 000 eur	31	250 000
Hodnota majetku v spravovaných fondoch	32	
Hodnota majetku v spravovaných fondoch presahujúca limit 250 000 000 eur	33	
0,02 % z hodnoty majetku presahujúcej limit 250 000 000 eur	34	
Limit vlastných zdrojov podľa § 47 ods. 2 písm. a) ZKI (súčet riadkov 30 a 34)	35	
Údaj o splnení limitu primeranosti vlastných zdrojov podľa § 47 ods. 2 písm. a) ZKI	36	
Priemerné všeobecné prevádzkové náklady za predchádzajúci kalendárny rok	37	
Limit vlastných zdrojov podľa § 47 ods. 2 písm. b) ZKI	38	
Údaj o splnení limitu primeranosti vlastných zdrojov podľa § 47 ods. 2 písm. b) ZKI	39	

Vlastné zdroje sú primerané:	40	
-------------------------------------	-----------	--

Hlásenie o výške základného imania, výške vlastných zdrojov a ich štruktúre
a údaje o primeranosti vlastných zdrojov správcovskej spoločnosti

Obchodné meno správcovskej spoločnosti	
IČO	
Stav ku dňu	

Zoznam spravovaných podielových fondov alebo podfondov

Čís. r.	Názov podielového fondu alebo podfondu	ČKPF	Hodnota majetku v tisícoch eur
a	b	c	l
1	CELKOM		

Metodika na vypracúvanie výkazu Kis (SPS) 01-04

1. V riadku 32 „**Hodnota majetku v spravovaných fondoch**“ sa uvádza hodnota majetku v podielových fondoch alebo európskych fondoch spravovaných správcovskou spoločnosťou tak, ako sa uvádza vo výkaze Kis (PF) 09-12 v časti „Ocenenie majetku v podielovom fonde“ na strane 29/37 v riadku 1 „Celková hodnota majetku“.
2. Riadok 36 „**Údaj o splnění limitu primeranosti vlastných zdrojov podľa § 47 ods. 2 písm. a) ZKI**“ sa nevyplní, ukazovateľ plnenia primeranosti vlastných zdrojov sa automaticky vyhodnocuje z vykazovaných údajov.
3. V riadku 37 „**Priemerné všeobecné prevádzkové náklady za predchádzajúci kalendárny rok**“ sa uvádza hodnota priemerných všeobecných prevádzkových nákladov správcovskej spoločnosti za predchádzajúci kalendárny rok; ak správcovská spoločnosť vznikla pred menej ako jedným rokom, uvádza sa hodnota všeobecných prevádzkových nákladov uvedených v jej obchodnom pláne. Obsahová náplň položky „všeobecné prevádzkové náklady“ vychádza z účtovnej závierky, ktorá je vymedzená medzinárodnými účtovnými štandardmi IAS/IFRS podľa nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (ES) č. 1606/2002 z 19. júla 2002 o uplatňovaní medzinárodných účtovných noriem (Ú. v. ES L 243, 11. 9. 2002) v znení nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (ES) č. 297/2008 z 11. marca 2008 (Ú. v. ES L 97, 9. 4. 2008), nariadenia Komisie (ES) č. 1126/2008 z 3. novembra 2008, ktorým sa v súlade s nariadením Európskeho parlamentu a Rady (ES) č. 1606/2002 prijímajú určité medzinárodné účtovné štandardy (Ú. v. ES L 320, 29. 11. 2008) v platnom znení.
4. V riadku 38 „**Limit vlastných zdrojov podľa § 47 ods. 2 písm. b) ZKI**“ sa uvádza hodnota jedna štvrtina priemerných všeobecných prevádzkových nákladov správcovskej spoločnosti za predchádzajúci kalendárny rok uvedených v riadku 37; ak správcovská spoločnosť vznikla pred menej ako jedným rokom, jedna štvrtina hodnoty všeobecných prevádzkových nákladov uvedených v jej obchodnom pláne. Výsledná hodnota predstavuje limit vlastných zdrojov správcovskej spoločnosti podľa § 47 ods. 2 písm. b) zákona o kolektívnom investovaní.
5. Riadok 39 „**Údaj o splnění limitu primeranosti vlastných zdrojov podľa § 47 ods. 2 písm. b) ZKI**“ sa nevyplní, ukazovateľ plnenia primeranosti vlastných zdrojov sa automaticky vyhodnocuje z vykazovaných údajov.
6. V riadku 40 „**Vlastné zdroje sú primerané**“ sa po vyhodnotení ukazovateľov plnenia primeranosti vlastných zdrojov automaticky zobrazí „A“ (áno), ak sú súčasne splnené ukazovatele podľa riadkov 36 a 39, v opačnom prípade sa zobrazí „N“ (nie).

7. Použité skratky

Čís. r.	- číslo riadku
ČKPF	- číselný kód podielového fondu
IČO	- identifikačné číslo organizácie
NBS	- Národná banka Slovenska
ZKI	- zákon o kolektívnom investovaní.

VZOR

Kis (SPS) 06-02

Strana 1/4

Výkaz o hospodárení správcovskej spoločnosti s vlastným majetkom

Obchodné meno správcovskej spoločnosti

IČO

Stav ku dňu

Stav majetku správcovskej spoločnosti	Čís. r.	Hodnota v tisícoch eur
a	b	l
A. Majetok celkom	1	
1. Cenné papiere	2	
a) akcie	3	
b) dlhopisy	4	
c) podielové listy	5	
z toho: korekcia	6	
d) iné cenné papiere	7	
2. Účty v bankách	8	
a) bežný účet	9	
b) vkladový účet	10	
3. Iný majetok	11	
B. Vlastné imanie a záväzky celkom	12	
B1. Vlastné imanie celkom	13	
1. Základné imanie	14	
2. Vlastné akcie	15	
3. Ostatné kapitálové fondy	16	
4. Nerozdelený zisk alebo neuhradená strata minulých rokov	17	
5. Rezervný fond	18	
6. Hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia	19	
7. Ostatné	20	
B2. Záväzky celkom	21	
1. Záväzky z obchodného styku	22	
2. Záväzky voči spravovaným podielovým fondom	23	
3. Záväzky voči veriteľom	24	
4. Podriadené finančné záväzky	25	
5. Daňové záväzky	26	
6. Iné záväzky	27	

Meno a priezvisko osoby zodpovednej za vypracovanie výkazu	Dátum odoslania
E-mailová adresa	Číslo telefónu

Výkaz o hospodárení správcovskej spoločnosti s vlastným majetkom

Obchodné meno správcovskej spoločnosti

IČO

Stav ku dňu

Údaje o členstve členov predstavenstva, dozornej rady a zamestnancov správcovskej spoločnosti v štatutárnych orgánoch alebo dozorných radách iných obchodných spoločností alebo o ich účasti na podnikaní v iných obchodných spoločnostiach

Čís. r.	Priezvisko a meno	Vzťah k správcovskej spoločnosti	Vzťah k iným obchodným spoločnostiam	Obchodné meno obchodnej spoločnosti	IČO	Dátum (od)	Dátum (do)
a	1	2	3	4	5	6	7

Výkaz o hospodárení správcovskej spoločnosti s vlastným majetkom

Obchodné meno správcovskej spoločnosti

IČO

Stav ku dňu

Objem spravovaného majetku v podielových fondoch

Čís. r.	Názov podielového fondu alebo podfondu	ČKPF	ČHM	Korekcia	Upravená hodnota ČHM
a	b	c	1	2	3
1	CELKOM				

v tisícoch eur

Výkaz o hospodárení správcovskej spoločnosti s vlastným majetkom

Obchodné meno správcovskej spoločnosti

IČO

Stav ku dňu

Zoznam osôb s kvalifikovanou účasťou na správcovskej spoločnosti

Čís. r.	Obchodné meno / meno a priezvisko	Sídlo / adresa trvalého pobytu			IČO / Dátum narodenia	Podiel na základnom imaní v %	Podiel na hlasovacích právach v %
		Ulica, číslo	Obec	PSČ / code			
a	1	2	3	4	6	7	8
1	CELKOM						

Metodika na vypracúvanie výkazu Kis (SPS) 06-02

1. V riadku 6 „**z toho: korekcia**“ na strane 1/4 výkazu sa uvádza hodnota podielových listov podielových fondov spravovaných vykazujúcou správcovskou spoločnosťou alebo hodnota cenných papierov fondov spoločností patriacich do rovnakej skupiny, verejne ponúkaných v Slovenskej republike.
2. V riadku 15 „**2. Vlastné akcie**“ na strane 1/4 výkazu sa uvádza hodnota vlastných akcií ako záporné číslo.
3. V riadkoch 17 „**4. Nerozdelený zisk alebo neuhradená strata minulých rokov**“ a 19 „**6. Hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia**“ na strane 1/4 výkazu pri strate sa uvádzajú záporné čísla.
4. V stĺpci 2 „**Vzťah k správcovskej spoločnosti**“ na strane 2/4 výkazu sa uvádza členstvo v orgánoch správcovskej spoločnosti alebo zamestnanecký pomer. Uvádza sa kód podľa číselníka „Postavenie v spoločnosti“, ktorý sa nachádza v IS STATUS DFT / C. Číselníky / C.7 Číselníky kódov.
5. V stĺpci 3 „**Vzťah k iným obchodným spoločnostiam**“ na strane 2/4 výkazu sa uvádza členstvo v orgánoch, zamestnanecký pomer alebo účasť na podnikaní v iných obchodných spoločnostiach. Uvádza sa kód podľa číselníka „Postavenie v spoločnosti“, ktorý sa nachádza v IS STATUS DFT / C. Číselníky / C.7 Číselníky kódov.
6. V stĺpci c „**ČKPF**“ na strane 3/4 výkazu sa uvádza kód podľa číselníka „Vykazujúci subjekt“, ktorý sa nachádza v IS STATUS DFT / C. Číselníky / C.7 Číselníky kódov.
7. V stĺpci 2 „**Korekcia**“ na strane 3/4 výkazu sa uvádza hodnota podielových listov ostatných podielových fondov spravovaných vykazujúcou správcovskou spoločnosťou alebo hodnota cenných papierov fondov spoločností patriacich do rovnakej skupiny, verejne ponúkaných v Slovenskej republike.

8. Použité skratky

ČHM	- čistá hodnota majetku
Čís. r.	- číslo riadku
ČKPF	- číselný kód podielového fondu
IČO	- identifikačné číslo organizácie
PSČ/code	- poštové smerové číslo.

Zoznam akcionárov správcovskej spoločnosti

Obchodné meno správcovskej spoločnosti	IČO
Meno a priezvisko osoby zodpovednej za vypracovanie výkazu	Stav ku dňu
E-mailová adresa	Dátum odoslania

Čís. r.	Obchodné meno / meno a priezvisko	Sídlo / adresa trvalého pobytu			IČO / dátum narodenia	Podiel na základnom imaní v %	Podiel na hlasovacích právoch v %
		Ulica, číslo	Obec	PSČ / code			
a	1	2	3	4	5	6	8
1	CELKOM						

Metodika na vypracúvanie výkazu Kis (SPS) 08-01

1. Vo výkaze sa uvádzajú údaje o akcionároch správcovskej spoločnosti k 31. decembru predchádzajúceho kalendárneho roka.
2. V stĺpci 1 „**Obchodné meno / meno a priezvisko**“ sa uvádza obchodné meno právnickej osoby alebo meno a priezvisko fyzickej osoby, ktorá je akcionárom.
3. Použité skratky

Čís. r.	- číslo riadku
IČO	- identifikačné číslo organizácie
PSČ/code	- poštové smerovacie číslo.

Hlásenie správcovskej spoločnosti o začatí vydávania podielových listov podielového fondu

Meno a priezvisko osoby zodpovednej za vypracovanie hlásenia	Číslo telefónu	E-mailová adresa	Dátum odoslania

Čís. r.	Názov podielového fondu alebo podfondu	ČKPF	Obchodné meno správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti	IČO správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti	Obchodné meno depozitára	Dátum začatia vydávania	Dátum právoplatnosti povolenia na vytvorenie PF alebo podfondu
a	1	2	3	4	5	6	7
1							

Metodika na vypracúvanie výkazu Kis (PF) 04-99

1. V stĺpci 2 „ČKPF“ sa uvádza kód podľa číselníka „Vykazujúci subjekt“, ktorý sa nachádza v IS STATUS DFT / C. Číselníky / C.7 Číselníky kódov.
2. Všetky dátumy sa uvádzajú v tvare d.m.rrrr.
3. Použité skratky

Čís. r.	- číslo riadku
ČKPF	- číselný kód podielového fondu
IČO	- identifikačné číslo organizácie
PF	- podielový fond.

Hlásenie správcovskej spoločnosti o prekročení a zosúladení limitov, podielov obmedzenia a rozloženia rizika v majetku v podielovom fonde

Názov podielového fondu alebo podföndu	ČKPF	
Obchodné meno správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti	IČO	Dátum porušenia
Obchodné meno depozitára	IČO	
Meno a priezvisko osoby zodpovednej za vypracovanie hlásenia	Číslo telefönu	E-mailová adresa
		Dátum odoslania

Čís. r.	Porušenie ZKI alebo štatútu PF	Názov CP	ISIN	Stav pri porušení v %	Lehota na zosúladenie	Dátum zosúladenia	Stav po zosúladení v %	Poznámky
a	1	2	3	4	5	6	7	8

Metodika na vypracúvanie výkazu Kis (PF) 05-99

1. Výkaz sa vytvára zo vzoru výkazu Kis (PF) 05-99 ku dňu, ku ktorému došlo k prekročeniu limitu alebo podielu obmedzenia a rozloženia rizika v majetku v podielovom fonde. Vypĺňajú sa stĺpce 1 až 5 a 8.
2. V stĺpci 1 „**Porušenie ZKI alebo štatútu PF**“ sa uvádza podľa druhu podielového fondu kód podľa číselníka „Porušenia ZKI“, kontrola na číselník „Porušenia ZKI“ v IS STATUS DFT.
3. V stĺpci 4 „**Stav pri porušení v %**“ sa uvádza percentuálne vyjadrenie dosiahnutého stavu prekročenia limitu alebo podielu v majetku v podielovom fonde; napríklad údaj „35,6 %“ sa uvádza v tvare „35,6“.
4. Údajom v stĺpci 5 „**Lehota na zosúladenie**“ sa rozumie časové obdobie prijaté v rámci opatrenia správcovskou spoločnosťou alebo zahraničnou správcovskou spoločnosťou k zosúladeniu s limitmi a podielmi obmedzení podľa zákona o kolektívnom investovaní alebo štatútu podielového fondu stanovené dátumom posledného dňa tohto časového obdobia.
5. Pri zosúladení limitov, podielov obmedzenia a rozloženia rizika v majetku v podielovom fonde sa vytvára vyššia verzia výkazu Kis (PF) 05-99 zaslaného pri prekročení limitov, ktorý je v stave „Prijatý“ (najlepšie formou „Vytvor z označenej verzie“) a vyplnia sa údaje aj v stĺpcoch 6 až 8.
6. Údajom v stĺpci 6 „**Dátum zosúladenia**“ sa rozumie deň, ku ktorému došlo k zosúladeniu limitu alebo podielu obmedzenia a rozloženia rizika v majetku v podielovom fonde. Dátum sa uvádza v tvare d.m.rrrr.
7. V stĺpci 7 „**Stav po zosúladení v %**“ sa uvádza percentuálne vyjadrenie dosiahnutého stavu, ktorý nastal po zosúladení limitu alebo podielu v majetku v podielovom fonde; napríklad údaj „9,8 %“ sa uvádza v tvare „9,8“.
8. V stĺpci 8 „**Poznámky**“ sa uvádzajú doplňujúce a vysvetľujúce údaje, najmä popis porušenia štatútu podielového fondu a prijatých opatrení na zosúladenie s limitmi a obmedzeniami.
9. Použité skratky

CP	- cenný papier
Čís. r.	- číslo riadku
ČKPF	- číselný kód podielového fondu
IČO	- identifikačné číslo organizácie
ISIN	- označenie cenného papiera podľa medzinárodného systému číslovania na identifikáciu cenných papierov
PF	- podielový fond
ZKI	- zákon o kolektívnom investovaní.

Výkaz o hospodárení správcovskej spoločnosti s majetkom v podielovom fonde

Názov podielového fondu alebo podfondu

ČKPF

Obchodné meno správcovskej spoločnosti

IČO

Stav ku dňu

alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti

Stav majetku

Druh majetku	Čís. r.	Denominované v mene			CELKOM v eurách
		euro	USD prepočítané na eurá	iná mena prepočítaná na eurá	
a	b	1	2	3	4
1. Celková hodnota majetku	1				
a) prevoditeľné cenné papiere	2				
1. akcie	3				
2. dlhopisy	4				
3. podielové listy	5				
z toho: korekcia	6				
4. iné CP a ostatné FN	7				
b) nástroje peňažného trhu	8				
c) účty v bankách	9				
1. bežný účet	10				
2. vkladové účty	11				
d) nehnuteľnosti	12				
e) hodnota majetkových účastí v RS	13				
f) kladná reálna hodnota pevných termínových operácií	14				
g) nakúpené menové opcie, úrokové opcie a opcie na CP	15				
h) komoditné deriváty	16				
i) majetkové podiely v iných obchodných spoločnostiach	17				
j) ostatné aktíva	18				
k) doplnkový likvidný majetok podľa § 88 ods. 2 ZKl	19				
1. hotovosť	20				
2. bežné účty	21				
3. krátkodobé termínové vklady	22				
l) pohľadávky	23				
1. pohľadávky súvisiace s výplatou dividend	24				
2. pohľadávky súvisiace so zmenou portfólia	25				
3. iné pohľadávky	26				
2. Záväzky	27				
a) záporná reálna hodnota pevných termínových operácií	28				
b) predané menové opcie, úrokové opcie a opcie na CP	29				
c) záväzky súvisiace so zmenou portfólia	30				
d) iné záväzky	31				
3. Čistá hodnota majetku	32				
4. Upravená čistá hodnota majetku	33				
5. Počet podielov v obehú v ks	34				
6. Čistá hodnota podielu	35				
7. Počet vydaných podielov v ks	36				
8. Suma, za ktorú boli podiely vydané	37				
9. Počet vyplatených podielov v ks	38				
10. Suma, za ktorú boli podiely vyplatené	39				
11. Čisté predaje	40				
12. z toho: zrealizované na území SR	41				

Meno a priezvisko osoby zodpovednej za vypracovanie výkazu

E-mailová adresa

Číslo telefónu

Dátum odoslania

Výkaz o hospodárení správcovskej spoločnosti s majetkom v podielovom fonde

Názov podielového fondu alebo podfondu

ČKPF

Obchodné meno správcovskej spoločnosti
alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti

IČO

Stav ku dňu

Stav cenných papierov a nástrojov peňažného trhu

	Čís. r.	Hodnota v eurách	Podiel na ČHM
a	b	1	2
Celková hodnota cenných papierov a nástrojov peňažného trhu	1		
a) prevoditeľné cenné papiere a nástroje peňažného trhu prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu podľa § 88 ods.1 písm. a) ZKI	2		
b) prevoditeľné cenné papiere a nástroje peňažného trhu prijaté na obchodovanie na inom regulovanom trhu podľa § 88 ods. 1 písm. b) ZKI	3		
c) prevoditeľné cenné papiere a nástroje peňažného trhu prijatých na obchodovanie na trhu kótovaných cenných papierov zahraničnej burzy cenných papierov alebo na inom regulovanom trhu v nečlenskom štáte podľa § 88 ods. 1 písm. c) ZKI	4		
d) prevoditeľné cenné papiere z nových emisií podľa § 88 ods.1 písm. d) ZKI	5		
e) nástroje peňažného trhu podľa § 88 ods.1 písm. h) ZKI	6		
f) ostatné prevoditeľné cenné papiere a nástroje peňažného trhu podľa § 88 ods.1 písm. i)	7		
g) deriváty prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu	8		
h) deriváty neprijaté na obchodovanie na regulovanom trhu	9		
i) podielové listy iných podielových fondov alebo cenné papiere zahraničných subjektov kolektívneho investovania	10		
j) iný majetok neuvedený v písmenách a) až i)	11		

Podiel aktív podľa štatistickej klasifikácie ekonomických činností (A až U)	Čís. r.	Hodnota v eurách	Podiel na ČHM
A - Poľnohospodárstvo, lesníctvo a rybolov	12		
B - Ťažba a dobývanie	13		
C - Priemyselná výroba	14		
D - Dodávka elektriny, plynu, pary a studeného vzduchu	15		
E - Dodávka vody; čistenie a odvod odpadových vôd, odpady a služby odstraňovania odpado	16		
F - Stavebníctvo	17		
G - Veľkoobchod a maloobchod; oprava motorových vozidiel a motocyklov	18		
H - Doprava a skladovanie	19		
I - Ubytovacie a stravovacie služby	20		
J - Informácie a komunikácia	21		
K - Finančné a poisťovacie služby	22		
L - Činnosti v oblasti nehnuteľností	23		
M - Odborné, vedecké a technické činnosti	24		
N - Administratívne a podporné služby	25		
O - Verejná správa a obrana; povinné sociálne zabezpečenie	26		
P - Vzdelávanie	27		
Q - Zdravotníctvo a sociálna pomoc	28		
R - Umenie, zábava a rekreácie	29		
S - Ostatné činnosti	30		
T- Činnosti domácností ako zamestnávateľov; nediferencované činnosti v domácnostiach produkujúce tovary a služby na vlastné použitie	31		
U - Činnosti extrateritoriálnych organizácií a združení	32		

Podiel aktív podľa geografického členenia	Čís. r.	Hodnota v eurách	Podiel na ČHM
1. Slovenská republika	33		
2. Európa	34		
z toho: Eurozóna	35		
3. Severná Amerika	36		
4. Ázia	37		
5. ostatný svet	38		

Výkaz o hospodárení správcovskej spoločnosti s majetkom v podielovom fonde

Názov podielového fondu alebo podfondu

ČKPF

Obchodné meno správcovskej spoločnosti
alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti

IČO

Stav ku dňu

Údaje o vývoji majetku		Čís. r.	v eurách Hodnota
	a	b	1
VÝNOSY	celkom	1	
	z akcií	2	
	z dlhopisov	3	
	z iných cenných papierov	4	
	z nástrojov peňažného trhu	5	
	z podielových listov	6	
	zo zabezpečovacích derivátových obchodov	7	
	z vkladových a bežných účtov	8	
	kapitálové	9	
	iné	10	
NÁKLADY	celkom	11	
	na správu	12	
	na depozitára	13	
	na overenie účtovnej závierky audítorom	14	
	na zabezpečovacie derivátové obchody	15	
	poplatky regulovanému trhu	16	
	poplatky subjektu zabezpečujúcemu vyrovnanie obchodov s CP	17	
	poplatky banke	18	
	poplatky obchodníkovi s CP	19	
	poplatky centr. depozitárovi alebo členovi centr. depozitára	20	
	poplatky realitným kanceláriám	21	
	odmeny znalcom/nezávislým oceňovateľom za oceňovanie nehnuteľností	22	
	správne poplatky uhrádzané katastru nehnuteľností	23	
	poistenie nehnuteľností	24	
	kapitálové	25	
	iné náklady a poplatky	26	
DANE	z majetku v podielovom fonde	27	
ČISTÝ VÝNOS	z majetku v podielovom fonde	28	
	Výplaty podielov na zisku	29	
	Znovu investované výnosy	30	

Výkaz o hospodárení správcovskej spoločnosti s majetkom v podielovom fonde

Názov podielového fondu alebo podfondu	ČKPF

Obchodné meno správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti	IČO

Stav ku dňu

--

Závazky z používania postupov a nástrojov podľa § 100 ods. 2 ZKI

v eurách

Čís. r.	Druh postupov a nástrojov podľa § 100 ods. 2 ZKI	Závazky z položiek
a	b	1
1	CELKOM	

Výkaz o hospodárení správcovskej spoločnosti s majetkom v podielovom fonde

Názov podielového fondu alebo podfondu

ČKPF

Obchodné meno správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti

IČO

Stav ku dňu

Prehľad údajov o nehnuteľnostiach v majetku vo verejnom špeciálnom podielovom fonde nehnuteľností

Čís. r.	Druh nehnuteľnosti	Okres	Obec	Katastrálne územie	č. LV	Číselné označenie nehnuteľnosti	Výmera spoluvlastníckeho podielu v m2	Dátum posledného ocenenia nehnuteľnosti	Hodnota nehnuteľnosti v eurách
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	CELKOM								

Výkaz o hospodárení správcovskej spoločnosti s majetkom v podielovom fonde

Názov podielového fondu alebo podfondu

ČKPF

Obchodné meno správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti

IČO

Stav ku dňu

Prehľad údajov o nehnuteľnostiach v majetku vo verejnom špeciálnom podielovom fonde nehnuteľností

Čís. r.	Použitá metóda	Kategória nezávislého oceňovateľa	Obchodné meno / meno a priezvisko nezávislého oceňovateľa	Sídlo / adresa trvalého pobytu nezávislého oceňovateľa	IČO / dátum narodenia nezávislého oceňovateľa	Záložné právo	Vecné bremeno
a	10	11	12	13	14	15	16
1							

Výkaz o hospodárení správcovskej spoločnosti s majetkom v podielovom fonde

Názov podielového fondu alebo podfondu	ČKPF
Obchodné meno správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti	IČO
	Stav ku dňu

Prehľad údajov o realitných kanceláriách, ktorých služby správcovská spoločnosť využíva pri správe majetku vo verejnom špeciálnom podielovom fonde nehnuteľností

Čís. r.	Obchodné meno RK	IČO/DIČ	Počet zrealizovaných nákupov a predajov	Poplatky pri nákupe a predaji nehnuteľností v eurách	Poplatky za správu nehnuteľností v eurách	Iné poplatky v eurách	Poplatky spolu v eurách
a	1	2	3	4	5	6	7
1	CELKOM						

Metodika na vypracúvanie výkazu Kis (PF) 07-02

A. Časť s názvom „Stav majetku“

1. V stĺpcoch 1 až 3 na strane 1/7 výkazu sa uvádzajú finančné nástroje vydané v denominovaných menách a peňažné vklady vedené v denominovaných menách prepočítané na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska platným ku dňu, ku ktorému sa výkaz zostavuje. Referenčné výmenné kurzy k cudzím menám sa určujú a vyhlasujú podľa 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 podľa § 28 ods. 2 zákona Národnej rady Slovenskej republiky č. 566/1992 Zb. o Národnej banke Slovenska v znení neskorších predpisov.
2. V riadku 6 „**z toho: korekcia**“ sa uvádza hodnota podielových listov ostatných podielových fondov spravovaných vykazujúcou správcovskou spoločnosťou alebo hodnota cenných papierov fondov spoločností patriacich do rovnakej skupiny, verejne ponúkaných v Slovenskej republike.
3. V riadku 9 „**účty v bankách**“ sa uvádzajú vklady na bežných účtoch a na vkladových účtoch podľa § 88 ods. 1 písm. f) zákona o kolektívnom investovaní.
4. V riadku 14 „**f) kladná reálna hodnota pevných termínových operácií**“ sa uvádza hodnota všetkých finančných derivátov, ktoré sú pevnými termínovými operáciami, ktorých čistá súčasná hodnota (NPV) je kladná, to znamená pohľadávky z príslušného derivátu sú vyššie ako záväzky.
5. V riadku 19 „**k) doplnkový likvidný majetok podľa § 88 ods. 2 ZKI**“ sa uvádzajú peňažné prostriedky v hotovosti a na bežných účtoch a krátkodobé termínované vklady zahrnuté do doplnkového likvidného majetku podľa § 88 ods. 2 zákona o kolektívnom investovaní.
6. V riadku 28 „**a) záporná reálna hodnota pevných termínových operácií**“ sa uvádza hodnota všetkých finančných derivátov, ktoré sú pevnými termínovými operáciami, ktorých čistá súčasná hodnota (NPV) je záporná, to znamená pohľadávky z príslušného derivátu sú nižšie ako záväzky. Údaj sa uvádza ako kladné číslo.
7. V riadku 34 „**Počet podielov v obehú v ks**“ sa uvádza celkový počet podielov v obehú od vytvorenia fondu ku dňu, ku ktorému sa výkaz zostavuje.
8. V riadku 36 „**Počet vydaných podielov v ks**“ sa uvádza počet vydaných podielov za obdobie od 1. januára do 30. júna príslušného kalendárneho roka pri polročnej správe alebo za obdobie od 1. januára do 31. decembra príslušného kalendárneho roka pri ročnej správe.
9. V riadku 38 „**Počet vyplatených podielov v ks**“ sa uvádza počet vyplatených podielov za obdobie od 1. januára do 30. júna príslušného kalendárneho roka pri polročnej správe alebo za obdobie od 1. januára do 31. decembra príslušného kalendárneho roka pri ročnej správe.

B. Časť s názvom „Stav cenných papierov a nástrojov peňažného trhu“

V riadkoch 12 až 32 na strane 2/7 výkazu sa uvádza podiel aktív podľa Štatistickej klasifikácie ekonomických činností SK NACE Rev. 2 uvedenej v prílohe vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky z 18. júna 2007 č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.

C. Časť s názvom „Prehľad údajov o nehnuteľnostiach v majetku vo verejnom špeciálnom podielovom fonde nehnuteľností“

1. V stĺpcoch 1 až 7 na strane 5/7 výkazu sa uvádzajú údaje z listu vlastníctva.
2. V stĺpci 6 „**Číselné označenie nehnuteľnosti**“ sa uvádza pri pozemku číslo parcely z listu vlastníctva a pri stavbe alebo budove sa uvádza súpisné číslo z listu vlastníctva.
3. V stĺpci 8 „**Dátum posledného ocenenia nehnuteľnosti**“ sa uvádza dátum kedy naposledy bola určená hodnota nehnuteľnosti nezávislým oceňovateľom. Ak ide o novonadobudnutú nehnuteľnosť, až do jej nasledujúceho ocenenia sa uvádza dátum jej nadobudnutia do majetku vo verejnom špeciálnom podielovom fonde nehnuteľností.
4. V stĺpci 9 „**Hodnota nehnuteľnosti v eurách**“ sa uvádza hodnota nehnuteľnosti určená podľa § 27 ods. 2 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Ak ide o novonadobudnutú nehnuteľnosť, až do jej nasledujúceho ocenenia sa uvádza hodnota nehnuteľnosti určená obstarávacou cenou nehnuteľnosti. Ak nie je možné uviesť informácie v stĺpcoch 8 „Dátum posledného ocenenia nehnuteľnosti“, 10 „Použitá metóda“, 11 „Kategória nezávislého oceňovateľa“, 12 „Obchodné meno / meno a priezvisko nezávislého oceňovateľa“, 13 „Sídlo / adresa trvalého pobytu nezávislého oceňovateľa“ a 14 „IČO / dátum narodenia nezávislého oceňovateľa“, stĺpce sa nevyplňajú.
5. V stĺpci 10 „**Použitá metóda**“ sa uvádza metóda, ktorá bola použitá pri ocenení nehnuteľnosti; uvádza sa jedna z možností „VM“ pre výnosovú metódu, „PM“ pre porovnávaciu metódu alebo „KM“ pre kombinovanú metódu.
6. V stĺpci 11 „**Kategória nezávislého oceňovateľa**“ sa uvádza jedna z možností „osoba, ktorá spĺňa požiadavky na výkon činnosti znalca podľa zákona č. 382/2004 Z. z. o znalcoch, tlmočníkoch, prekladateľoch a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov“, „osoba s obdobným oprávnením podľa právneho predpisu iného štátu, na ktorého území sa nachádza nehnuteľnosť, ktorej hodnota sa určuje“ alebo „osoba, ktorá má oprávnenie orgánu dohľadu členského štátu na určovanie hodnoty takého majetku v zahraničných subjektoch kolektívneho investovania, ktorého hodnotu má určovať podľa opatrenia NBS z 8. novembra 2011 č. 13/2011 o spôsobe určenia hodnoty majetku v štandardnom podielovom fonde a vo verejnom špeciálnom podielovom fonde a spôsobe výpočtu hodnoty podielu emisie podielových listov v podielových fondoch, v ktorých sa vydávajú podielové listy viacerých emisií (oznámenie č. 428/2011 Z. z.)“. Ak ide o novonadobudnutú nehnuteľnosť, až do jej nasledujúceho ocenenia sa ako kategória nezávislého oceňovateľa uvádza osoba, ktorou je „nezávislý znalec“. Kód príslušného nezávislého oceňovateľa sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov číselníka „NEZÁVISLÝ OCEŇOVATEĽ“, ktorý sa nachádza v IS STATUS DFT/ C. Číselníky /C.7 Číselníky kódov.

7. V stĺpci 15 „**Záložné právo**“ sa uvádza „A“ (áno), ak je zriadené záložné právo k nehnuteľnosti v majetku vo verejnom špeciálnom podielovom fonde nehnuteľností alebo „N“ (nie), ak nie je zriadené záložné právo k nehnuteľnosti.
8. V stĺpci 16 „**Vecné bremeno**“ sa uvádza „A“ (áno), ak je zriadené vecné bremeno k nehnuteľnosti v majetku vo verejnom špeciálnom podielovom fonde nehnuteľností alebo „N“ (nie), ak nie je zriadené vecné bremeno k nehnuteľnosti.
9. Všetky dátumy sa uvádzajú v tvare d.m.rrrr.

Použité skratky

CP	-	cenné papiere
č.	-	číslo
ČHM	-	čistá hodnota majetku
Čís. r.	-	číslo riadku
ČKPF	-	číselný kód podielového fondu
DIČ	-	daňové identifikačné číslo
FN	-	finančný nástroj
IČO	-	identifikačné číslo organizácie
ks	-	kusy
LV	-	list vlastníctva
RK	-	realitná kancelária
SR	-	Slovenská republika
USD	-	kód americkej meny
ZKI	-	zákon o kolektívnom investovaní.

Výkaz o ocenení majetku v podielovom fonde

Názov podielového fondu alebo podföndu	ČKPF	Druh hlásenia
Obchodné meno správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti	IČO	Stav ku dňu
Katégoria podielového fondu podľa ZKI		
Katégoria podielového fondu podľa rizika trhu		

Akcie

Čís. r.	Druh aktíva	Typ aktíva	Názov akcie	ISIN / Kód CP	Mena D	Menovitá hodnota - D/ks	Počet ks	Trhová cena - D/ks	Objem v mene D	Kurz D	Ocenenie v eurách	Zdroj ocenenia	Podiel na hodnote majetku v %	Podiel na emitentovi v %
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	CELKOM													

Výkaz o ocenení majetku v podielovom fonde

Názov podielového fondu alebo podfondu

Obchodné meno správcovskej spoločnosti

alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti

Kategória podielového fondu podľa ZKl

Kategória podielového fondu podľa rizika trhu

ČKPF

IČO

Stav ku dňu

Akcie

Čís. r.	Emitent				KOT / NEK	Bloomberg ticker / Reuters RIC	Spôsob určenia kurzu	Informačný systém				
	Obchodné meno	IČO	Krajina	Sektor				Názov	Zdroj	Dátum určenia kurzu	Čas určenia kurzu	Poznámka
a	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26
1												

Výkaz o ocenení majetku v podielovom fonde

Názov podielového fondu alebo podföndu

ČKPF

Obchodné meno správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti

IČO

Kategória podielového fondu podľa ZKl

Kategória podielového fondu podľa rizika trhu

Stav ku dñu

Dlhové cenné papiere, nástroje peňažného trhu a ostatné finančné nástroje

Čís. r.	Druh aktíva	Typ aktíva	Podtyp aktíva	Názov finančného nástroja	ISIN / Kód CP	Mena D	Menovitá hodnota - D/ks	Počet ks	Trhová cena-D/ks	Objem v mene D	Kurz D	Objem v eurách	AUV v mene D	AUV v eurách	Ocenenie v eurách	Zdroj ocenenia
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	CELKOM															

Výkaz o ocenení majetku v podielovom fonde

Názov podielového fondu alebo podfondu

ČKPF

Obchodné meno správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti

IČO

Katégoria podielového fondu podľa ZKI

Katégoria podielového fondu podľa rizika trhu

Stav ku dňu

Dlhové cenné papiere, nástroje peňažného trhu a ostatné finančné nástroje

Čís. r.	Podiel na hodnote majetku v %	Podiel na emitentovi v %	Vnorený derivát	Bloomberg ticker/ Reuters RIC	Emitent			Dátum emisie	Dátum splatnosti	Spôsob splácania menovitej hodnoty	Dátum splácania menovitej hodnoty	Frekvencia kupónových platieb	Dátum splácania úroku	Sadzba v %
					Obchodné meno	IČO	Krajina							
a	17	18	19	20	21	22	23	25	26	27	28	29	30	31
1														

Výkaz o ocenení majetku v podielovom fonde

Názov podielového fondu alebo podföndu

ČKPF

Obchodné meno správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti

IČO

Katögória podielového fondu podľa ZKl

Katögória podielového fondu podľa rizika trhu

Stav ku dñu

Dlhové cenné papiere, nástroje peňažného trhu a ostatné finančné nástroje

Čís. r.	Báza úročenia	Variabilná sadzba	Bázické body (pips) k variabilnej sadzbe	Prémia za riziko	Dátum splatnosti istiny	Dátum zmeny úrokovvej sadzby	Ratingová agentúra / rating	Spôsob určenia kurzu	Informačný systém				Poznámka
									Názov	Zdroj	Dátum určenia kurzu	Čas určenia kurzu	
a	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44
1													

Výkaz o ocenení majetku v podielovom fonde

Názov podielového fondu alebo podfondu

Obchodné meno správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti

Kategória podielového fondu podľa ZK1

Kategória podielového fondu podľa rizika trhu

ČKPF

IČO

Stav ku dňu

Podielové listy

Čís. r.	Druh aktiva	Typ aktiva	Kategória podielového fondu podľa rizika trhu	Názov podielového fondu alebo podfondu	Obchodné meno správcovskej spoločnosti	ISIN / Kód CP	Označenie emisie PL	Mena D	Počiatočná hodnota podielu	Počet ks	Aktuálna cena - D/ks	Objem v mene D	Kurz D	Ocenenie v eurách
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	CELKOM													

Výkaz o ocenení majetku v podielovom fonde

Názov podielového fondu alebo podfondu

ČKPF

Obchodné meno správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti

IČO

Kategória podielového fondu podľa ZK1

Kategória podielového fondu podľa rizika trhu

Stav ku dňu

Podielové listy

Čís. r.	Zdroj ocenenia	UCITS / non-UCITS	Podiel na hodnote majetku v %	Podiel na fonde v %	Emitent		Bloomberg ticker / Reuters RIC	Spôsob určenia kurzu	Informačný systém				Poznámka
					Krajina	Sektor			Názov	Zdroj	Dátum určenia kurzu	Čas určenia kurzu	
a	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27
1													

Výkaz o ocenení majetku v podielovom fonde

Názov podielového fondu alebo podfondu

Obchodné meno správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti

Kategória podielového fondu podľa ZKI

Kategória podielového fondu podľa rizika trhu

ČKPF

IČO

Stav ku dňu

Peňažné prostriedky na účtoch v bankách

Čís. r.	Typ vkladu	Názov banky	Mena D	Objem v mene D	Kurz D	Objem v eurách	Úroková sadzba v % p.a.	AUV v mene D	AUV v eurách	Ocenenie v eurách	Podiel na hodnote majetku v %	Dátum - začiatok trvania TV	Dátum - koniec trvania TV	Druh TV
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	CELKOM													

Výkaz o ocenení majetku v podielovom fonde

Názov podielového fondu alebo podföndu

Obchodné meno správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti

Kategória podielového fondu podľa ZKI

Kategória podielového fondu podľa rizika trhu

ČKPF

IČO

Stav ku dňu

Peňažné prostriedky na účtoch v bankách

Čís. r.	Báza úročenia	Splátka istiny	Splátka úroku	Variabilná sadzba	Bázičné body (pips) k variabilnej sadzbe	Dátum splácania nominálu	Dátum splácania úroku	Krajina	Sektor	Spôsob určenia kurzu	Informačný systém				Poznámka
											Názov	Zdroj	Dátum určenia kurzu	Čas určenia kurzu	
a	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29
1															

Výkaz o ocenení majetku v podílovom fonde

Názov podielového fondu alebo podföndu

Obchodné meno správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti

Katögória podielového fondu podľa ZKI

Katögória podielového fondu podľa rizika trži

ČKPF

ICO

Stav ku dñu

Nehuteľnosti

Čís. r.	Druh nehmuteľnosti	Okres	Obec	Katastrálne územie	č. LV	Číselné označenie nehmuteľnosti	Výmera spoluvmst. podielu v m2	Dátum posledného ocenenia nehmuteľnosti	Hodnota nehmuteľnosti v eurách	Použitá metóda	Katögória nezmvislého oceňovateľa	Obchodné meno a priezvisko nezmvislého oceňovateľa	Sídlo / adresa trvalého pobytu nezmvislého oceňovateľa	IČO / dátum narodenia nezmvislého oceňovateľa	Spôsob určenia kurzu	Informačný systém				Poznámka
																Názov	Zdroj	Dátum určenia kurzu	Čas určenia kurzu	
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1	CELKOM																			

Výkaz o ocenení majetku v podielovom fonde

Názov podielového fondu alebo podfondu

Obchodné meno správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti

Kategória podielového fondu podľa ZK1

Kategória podielového fondu podľa rizika trhu

ČKPF

IČO

Stav ku dňu

Majetkové účasti v realitných spoločnostiach

Čís. r.	Obchodné meno RS	Sídlo RS	IČO RS	Kód MÚRS	Mena D	Hodnota MÚRS v eurách	Podiel MÚRS na PF v %	Spôsob určenia kurzu	Informačný systém					Poznámka
									Názov	Zdroj	Dátum určenia kurzu	Čas určenia kurzu		
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	CELKOM													

Výkaz o ocenění majetku v podílovom fonde

Názov podielového fondu alebo podföndu

ČKPF

Obchodné meno správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti

IČO

Kategória podielového fondu podľa ZKJ

Kategória podielového fondu podľa rizika trhu

Slav ku dñu

Finančné deriváty - FX transakcie

Čís. r.	ID obchodu	Typ	Mena 1	Mena 2	Objem - Mena 1	Objem - Mena 2	Kurz	Dátum uzavretia obchodu	Dátum - koniec	Ocenenie v eurách	Zdroj ocenenia	Protistrana	Krajina	Sektor	Spôsob určenia kurzu	Informačný systém				
																Názov	Zdroj	Dátum určenia kurzu	Čas určenia kurzu	Poznámka
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1	CELKOM																			

Výkaz o ocenení majetku v podielovom fonde

Názov podielového fondu alebo podfondu	Číslo PF
Obchodné meno správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti	IČO
Kategória podielového fondu podľa ZKl	
Kategória podielového fondu podľa rizika trhu	
	Stav ku dňu

Finančné deriváty - FX swap

Čís. r.	ID obchodu	Mena 1	Mena 2	Objem Mena 1 - v dátume začiatku	Objem Mena 2 - v dátume začiatku	Objem Mena 1 - v dátume konca	Objem Mena 2 - v dátume konca	Dátum uzatvorenia obchodu	Dátum - začiatok	Dátum - koniec	Ocenenie v eurách	Zdroj ocenenia	Protistrana	Krajina	Sektor	Spôsob určenia kurzu	Informačný systém				Poznámka
																	Názov	Zdroj	Dátum určenia kurzu	Čas určenia kurzu	
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	CELKOM																				

Výkaz o ocenení majetku v podielovom fonde

Názov podielového fondu alebo podfondu

ČKPF

Obchodné meno správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti

IČO

Kategória podielového fondu podľa ZKI

Kategória podielového fondu podľa rizika trhu

Stav ku dňu

Finančné deriváty - FRA

Čís. r.	ID obchodu	Typ obchodu	Mena	Nominálna hodnota	Dátum uzatvorenia obchodu	Dátum fixácie obchodu	Dátum - začiatok	Dátum - koniec	FRA sadzba	Variabilná sadzba	Báza úročenia	Ocenenie v eurách	Zdroj ocenenia	Protistrana	Krajina	Sektor	Spôsob určenia kurzu	Informačný systém				Poznámka
																		Názov	Zdroj	Dátum určenia kurzu	Čís určenia kurzu	
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1	CELKOM																					

Výkaz o ocenení majetku v podielovom fonde

Názov podielového fondu alebo podfonde

Obchodné meno správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti

Kategória podielového fondu podľa ZKI

Kategória podielového fondu podľa rizika trhu

ČKPF

IČO

Stav ku dňu

Finančné deriváty - úrokový swap

Čís. r.	ID obchodu	Typ swapu	Dátum uzatvorenia obchodu	Dátum - začiatok	Dátum - koniec	Mena 1	Nominál 1	Spôsob splácania nominálu 1	Dátum nominál 1	Mena 2	Nominál 2	Spôsob splácania nominálu 2	Dátum nominál 2	Výmena nominálov
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	CELKOM													

Výkaz o ocenení majetku v podielovom fonde

Názov podielového fondu alebo podfondu

ČKPF

Obchodné meno správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti

IČO

Katégória podielového fondu podľa ZK1

Katégória podielového fondu podľa rizika trhu

Stav ku dňu

Finančné deriváty - úrokový swap

Čís. r.	Frekvencia úrokovej platby, ktorá sa prijíma	Dátum úroková platba 1	Variabilná sadzba, ktorá sa prijíma	Úroková sadzba, ktorá sa prijíma	Báza úročenia 1	Aktuálne zafixovaná úroková sadzba, ktorá sa prijíma	Frekvencia úrokovej platby, ktorá sa platí	Dátum úroková platba 2	Variabilná sadzba, ktorá sa platí	Úroková sadzba, ktorá sa platí	Báza úročenia 2
a	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25
1											

Výkaz o ocenení majetku v podielovom fonde

Názov podielového fondu alebo podfondu

Obchodné meno správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti

Kategória podielového fondu podľa ZK1

Kategória podielového fondu podľa rizika trhu

ČKPF

IČO

Stav ku dňu

Finančné deriváty - úrokový swap

Čís. r.	Aktuálne zafixovaná úroková sadzba, ktorá sa platí	Ocenenie v eurách	Zdroj ocenenia	Protistrana	Krajina	Sektor	Spôsob určenia kurzu	Informačný systém				Poznámka
								Názov	Zdroj	Dátum určenia kurzu	Čas určenia kurzu	
a	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37
1												

Výkaz o ocenení majetku v podielovom fonde

Názov podielového fondu alebo podfonde

Obchodné meno správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti

Kategória podielového fondu podľa ZKI

Kategória podielového fondu podľa rizika trhu

ČKPF

IČO

Stav ku dňu

Finančné deriváty - futures

Čís. r.	ID obchodu	Podkladové aktívum	Názov futures	Typ obchodu	Mena D	Pozícia-objem obchodu v mene D	Kurz D	Pozícia - objem obchodu v eurách	Dátum uzatvorenia obchodu	Dátum-začiatok	Nákupná cena D/kontrakt	Dátum expirácie futures	Trhová cena D/kontrakt	Celková počítateľná marža
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	CELKOM													

Výkaz o ocenení majetku v podielovom fonde

Názov podielového fondu alebo podfondu

ČKPF

Obehodné meno správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti

IČO

Kategória podielového fondu podľa ZKI

Kategória podielového fondu podľa rizika trhu

Stav ku dňu

Finančné deriváty - futures

Čís. r.	Celková variačná marža	Ocenenie v eurách	Zdroj ocenenia	Bloomberg ticker/Reuters RIC	Protistrana	Krajina	Sektor	Spôsob určenia kurzu	Informačný systém				Poznámka
									Názov	Zdroj	Dátum určenia kurzu	Čas určenia kurzu	
a	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27
1													

Výkaz o ocenení majetku v podielovom fonde

Názov podielového fondu alebo podfondu

Obchodné meno správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti

Kategória podielového fondu podľa ZKl

Kategória podielového fondu podľa rizika trhu

ČKPF

IČO

Stav ku dňu

Finančné deriváty - menová opcia

Čís. r.	ID obchodu	Typ opcie	Druh opcie	Dátum uzatvorenia menovej opcie	Dátum expirácie menovej opcie	Mena call	Mena put	Druh operácie	Strike price	Objem obchodu v mene call	Objem obchodu v mene put	Prémia celkom v eurách	Knock-out (Y/N)	Volatilita v %
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	CELKOM													

Výkaz o ocenení majetku v podielovom fonde

Názov podielového fondu alebo podfondu

ČKPF

Obchodné meno správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti

IČO

Kategória podielového fondu podľa ZKl

Kategória podielového fondu podľa rizika trhu

Stav ku dňu

Finančné deriváty - menová opcia

Čís. r.	Barrier Up	Barrier Down	Delta opčného kontraktu	Ocenenie v eurách	Zdroj ocenenia	Protistrana	Krajina	Sektor	Spôsob určenia kurzu	Informačný systém			
										Názov	Zdroj	Dátum určenia kurzu	Čas určenia kurzu
a	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27
I													28

Výkaz o ocenění majetku v podielovom fonde

Názov podielového fondu alebo podföndu

Obchodné meno správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti

Kategória podielového fondu podľa ZKI

Kategória podielového fondu podľa rizika trhu

ČKPF

IČO

Stav ku dňu

Čís. r.	ID obchodu	Typ opcie	Druh opcie	Put / Call	Dátum uzatvorenia úrokovej opcie	Dátum expirácie úrokovej opcie	Druh operácie	Objem obchodu	Mena	Amortizácia	Strike price	Typ obchodu	Časové obdobie	Prémia celkom v eurách	Knock-out (Y/N)	Volatilita v %
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	CELKOM															

Výkaz o ocenení majetku v podielovom fonde

Názov podielového fondu alebo podfonde

ČKPF

Obchodné meno správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti

IČO

Kategória podielového fondu podľa ZKI

Kategória podielového fondu podľa rizika trhu

Stav ku dňu

Finančné deriváty - úroková opcia

Čís. r.	Barrier Up	Barrier Down	Delta opčného kontraktu	Ocenenie v eurách	Zdroj ocenenia	Protistrana	Krajina	Sektor	Spôsob určenia kurzu	Informačný systém				Poznámka
										Názov	Zdroj	Dátum určenia kurzu	Čas určenia kurzu	
a	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30
1														

Výkaz o ocenení majetku v podielovom fonde

Názov podielového fondu alebo podfonde	ČKPF
Obchodné meno správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti	IČO
Katégoria podielového fondu podľa ZK1	
Katégoria podielového fondu podľa rizika trhu	

Stav ku dňu

Finančné deriváty - opcia na cenný papier

Čís. r.	ID obchodu	ISIN / Kód CP	Typ opcie	Druh opcie	Put / Call	Dátum uzatvorenia opcie na CP	Dátum expirácie opcie na CP	Druh operácie	Počet nakupovaných CP / predávaných CP v ks	Mena	Strike price	Typ obchodu	Prémia celkom v eurách	Knock-out (Y/N)	Volatilita v %	Barrier Up
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	CELKOM															

Výkaz o ocenení majetku v podielovom fonde

Názov podielového fondu alebo podföndu

Obchodné meno správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti

Katégoria podielového fondu podľa ZK1

Katégoria podielového fondu podľa rizika trhu

ČKPF

IČO

Stav ku dňu

Finančné deriváty - opcia na cenný papier

Čís. r.	Barrier Down	Delta opčného kontraktu	Ocenenie v eurách	Zdroj ocenenia	Protistrana	Krajina	Sektor	Spôsob určenia kurzu	Informačný systém				Poznámka
									Názov	Zdroj	Dátum určenia kurzu	Čas určenia kurzu	
a	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29
1													

Výkaz o ocenení majetku v podielovom fonde

Názov podielového fondu alebo podföndu

Obchodné meno správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti

Kategória podielového fondu podľa ZKI

Kategória podielového fondu podľa rizika trhu

ČKPF

IČO

Stav ku dňu

Komoditné deriváty

Čís. r.	ID obchodu	Druh komoditného derivátu	Podkladové aktívum	Názov komoditného derivátu	Typ obchodu	Dátum uzatvorenia obchodu	Dátum - začiatok	Dátum - koniec	Mena D	Kurz D	Merná jednotka	Objem v miernej jednotke	Strike príce	Celková pozícia v mene D	Celková pozícia v eurách	Nákupná cena v mene D/kontrakt alebo v mene D/m.j.
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	CELKOM															

Výkaz o ocenení majetku v podielovom fonde

Názov podielového fondu alebo podfondu
Obchodné meno správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti
Kategória podielového fondu podľa ZK1
Kategória podielového fondu podľa rizika trhu

ČKPF
IČO

Stav ku dňu

Komoditné deriváty

Čís. r.	Aktuálna cena v mene D/kontrakt alebo v mene D/m.j.	Celková počiatočná marža	Celková variačná marža	Ocenenie v eurách	Zdroj ocenenia	Bloomberg ticker/Reuters RIC	Prémia celkom v eurách	Protistrana	Krajina	Sektor	Spôsob určenia kurzu	Informačný systém				Poznámka
												Názov	Zdroj	Dátum určenia kurzu	Čas určenia kurzu	
a	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32
1																

Výkaz o ocenení majetku v podielovom fonde

Názov podielového fondu alebo podföndu

ČKPF

Obchodné meno správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti

IČO

Katégoria podielového fondu podľa ZKl

Katégoria podielového fondu podľa rizika trhu

Stav ku dñu

Majetkové podiely v iných obchodných spoločnostiach

Čís. r.	Obchodné meno OS	Sídlo OS	IČO OS	Kód MPOS	Mena D	Hodnota MPOS v eurách	Podiel MPOS na PF v %	Sektor	Spôsob určenia kurzu	Informačný systém				Poznámka
										Názov	Zdroj	Dátum určenia kurzu	Čas určenia kurzu	
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	CELKOM													

Výkaz o ocenení majetku v podielovom fonde

Názov podielového fondu alebo podfondu	ČKPF
Obchodné meno správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti	IČO
Kategória podielového fondu podľa ZKl	
Kategória podielového fondu podľa rizika trhu	
Slav ku dňu	

Ostatné aktíva

Čís. r.	ID obchodu	Typ	Podtyp	Mena	Ocenenie v eurách	Zdroj ocenenia	Protistrana	Krajina	Sektor	Spôsob určenia kurzu	Informačný systém				Poznámka
											Názov	Zdroj	Dátum určenia kurzu	Čas určenia kurzu	
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	CELKOM														

Výkaz o ocenení majetku v podielovom fond

Názov podielového fondu alebo podfondu

ČKPF

Obchodné meno správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti

IČO

Kategória podielového fondu podľa ZKI

Kategória podielového fondu podľa rizika trhu

Stav ku dňu

Pohl'adávky

Čís. r.	Typ pohľadávky	ID obchodu	Identifikácia pohľadávky	Mena	Objem pohľadávky v mene	Kurz meny	Objem pohľadávky v eurách	AUV v eurách	Ocenenie v eurách	Názov CP	ISIN / Kód CP	Protistrana	Krajina	Sektor	Spôsob určenia kurzu	Informačný systém				
																Názov	Zdroj	Dátum určenia kurzu	Čas určenia kurzu	Poznámka
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1	CELKOM																			

Výkaz o ocenení majetku v podielovom fonde

Názov podielového fondu alebo podföndu

ČKPF

Obchodné meno správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti

IČO

Kategória podielového fondu podľa ZKl

Kategória podielového fondu podľa rizika trhu

Slav ku dñu

Závázky

Čís. r.	Typ záväzku	ID obchodu	Identifikácia záväzku	Mena	Objem záväzku v mene	Kurz meny	Objem záväzku v eurách	AUV v eurách	Ocenenie v eurách	Názov CP	ISIN / Kód CP	Profisrana	Krajina	Sektor	Spôsob určenia kurzu	Informačný systém				Poznámka
																Názov	Zdroj	Dátum určenia kurzu	Čas určenia kurzu	
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1	CELKOM																			

Výkaz o ocenení majetku v podielovom fonde

Názov podielového fondu alebo podfondu

ČKPF

Obchodné meno správcovskej spoločnosti
alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti

IČO

Kategória podielového fondu podľa ZKI

Stav ku dňu

Kategória podielového fondu podľa rizika trhu

Ocenenie majetku v podielovom fonde

Druh majetku	Čís. r.	CELKOM v eurách
a	b	1
1. Celková hodnota majetku	1	
a) prevoditeľné cenné papiere	2	
1. akcie	3	
2. dlhové CP	4	
3. podielové listy	5	
z toho: korekcia	6	
4. iné CP a ostatné FN	7	
b) nástroje peňažného trhu	8	
c) účty v bankách	9	
1. bežný účet	10	
2. vkladové účty	11	
d) nehnuteľnosti	12	
e) hodnota majetkových účastí v RS	13	
f) kladná reálna hodnota pevných termínových operácií	14	
g) nakúpené menové opcie, úrokové opcie a opcie na cenný papier	15	
h) komoditné deriváty	16	
i) majetkové podiely v iných obchodných spoločnostiach	17	
j) ostatné aktíva	18	
k) doplnkový likvidný majetok podľa § 88 ods. 2 ZKI	19	
1. hotovosť	20	
2. bežné účty	21	
3. krátkodobé termínované vklady	22	
l) pohľadávky	23	
1. pohľadávky súvisiace s výplatou dividend	24	
2. pohľadávky súvisiace so zmenou portfólia	25	
3. iné pohľadávky	26	
2. Závazky	27	
a) záporná reálna hodnota pevných termínových operácií	28	
b) predané menové opcie, úrokové opcie a opcie na cenný papier	29	
c) záväzky súvisiace so zmenou portfólia	30	
d) iné záväzky	31	
3. Čistá hodnota majetku	32	
4. Upravená čistá hodnota majetku	33	
5. Počet podielov v obeh v ks	34	
6. Čistá hodnota podielu	35	
7. Počet vydaných podielov v ks	36	
8. Suma, za ktorú boli podiely vydané	37	
9. Počet vyplatených podielov v ks	38	
10. Suma, za ktorú boli podiely vyplatené	39	
11. Čisté predaje	40	
12. z toho: zrealizované na území v SR	41	

Výkaz o ocenení majetku v podielovom fonde

Názov podielového fondu alebo podfondu

ČKPF

Obchodné meno správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti

IČO

Kategória podielového fondu podľa ZK1

Kategória podielového fondu podľa rizika trhu

Stav ku dňu

Emisie podielových listov podielového fondu

Čís. r.	Označenie emisie podielových listov	Mena	Kurz	Čistá hodnota majetku	Upravená čistá hodnota majetku	Počet podielov v obehu v ks	Čistá hodnota podielu	Počet vydaných podielov v ks	Suma, za ktorú boli podiely vydané	Počet vyplatených podielov v ks	Suma, za ktorú boli podiely vyplatené
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	CELKOM										

Výkaz o ocenení majetku v podielovom fonde

Názov podielového fondu alebo podfondu

ČKPF

Obchodné meno správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti

IČO

Katégoria podielového fondu podľa ZKl

Katégoria podielového fondu podľa rizika trhu

Stav ku dňu

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

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

Výkaz o ocenení majetku v podielovom fonde

Názov podielového fondu alebo podfondu

ČKPF

Obchodné meno správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti

ÍČO

Katégoria podielového fondu podľa ZKl

Katégoria podielového fondu podľa rizika trhu

Stav ku dňu

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

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

Výkaz o ocenení majetku v podielovom fonde

Názov podielového fondu alebo podfondu	ČKPF
Obchodné meno správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti	IČO
Kategória podielového fondu podľa ZKI	
Kategória podielového fondu podľa rizika trhu	

Stav ku dňu

Informácia o zmenách v portfóliu cenných papierov za príslušný mesiac

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

Výkaz o ocenení majetku v podielovom fonde

Názov podielového fondu alebo podfondu

ČKPF

Obchodné meno správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti

IČO

Kategória podielového fondu podľa ZKI

Kategória podielového fondu podľa rizika trhu

Stav ku dňu

Informácia o zmenách v portfóliu cenných papierov za príslušný mesiac

Čís. r.	AUV v mene D	Ostatné poplatky v eurách	Dátum emisie	Dátum splatnosti	KOT / NEK	Trh / Burza CP	Protistrana	Emitent	
								Krajina	Sektor
a	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1									

Výkaz o ocenení majetku v podielovom fonde

Názov podielového fondu alebo podfondu	ČKPF
Obchodné meno správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti	IČO
Katégoria podielového fondu podľa ZKI	
Katégoria podielového fondu podľa rizika trhu	
	Stav ku dňu

Informácia o nákupe a predaji nehnuteľností za príslušný mesiac

Čís. r.	Druh nehnuteľnosti	Okres	Obec	Katastrálne územie	č. LV	Číselné označenie nehnuteľnosti	Výmera spoluvlast. podielu v m2	Dátum nadobudnutia	Obstarávacía cena v tisícoch eur	Hodnota nehnuteľnosti určená NZ v tisícoch eur	Dátum predaja	Predajná cena v tisícoch eur	Realizovaný zisk / strata v tisícoch eur
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	CELKOM												

Výkaz o ocenení majetku v podielovom fonde

Názov podielového fondu alebo podfondu

Obchodné meno správcovskej spoločnosti
alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti

Kategória podielového fondu podľa ZKI

Kategória podielového fondu podľa rizika trhu

ČKPF

IČO

Stav ku dňu

Informácia o výkonnosti podielového fondu za rôzne časové obdobia

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

Výkaz o ocenení majetku v podielovom fonde

Názov podielového fondu alebo podfondu

ČKPF

Obchodné meno správcovskej spoločnosti

alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti

IČO

Kategória podielového fondu podľa ZKI

Stav ku dňu

Kategória podielového fondu podľa rizika trhu

Informácia o zverejnení údajov za podielový fond

Čís. r.	Dátum zverejnenia	Počiatočná hodnota podielu v eurách	Aktuálna hodnota podielu v eurách	Max. predajná cena podielu v eurách	Min. nákupná cena podielu v eurách	ČHM v eurách	Peňažná suma za vydané podiely v eurách	Emisia PL
a	1	2	3	4	5	6	7	8

Metodika na vypracúvanie výkazu Kis (PF) 09-12

1. Na ocenenie hodnoty majetku v podielovom fonde sa vzťahuje opatrenie NBS z 8. novembra 2011 č. 13/2011 o spôsobe určenia hodnoty majetku v štandardnom podielovom fonde a vo verejnom špeciálnom podielovom fonde a spôsobe výpočtu hodnoty podielu emisie podielových listov v podielových fondoch, v ktorých sa vydávajú podielové listy viacerých emisií (oznámenie č. 428/2011 Z. z.) (ďalej len „opatrenie NBS č. 13/2011“).
2. V kolónke „**Kategória podielového fondu podľa ZKI**“ sa uvádza kód kategórie podielového fondu „SPF“ ak ide o štandardný podielový fond, „VSPFCP“ ak ide o verejný špeciálny podielový fond cenných papierov, „VSPFAI“ ak ide o verejný špeciálny podielový fond alternatívnych investícií alebo „VSPFN“ ak ide o verejný špeciálny podielový fond nehnuteľností.
3. V kolónke „**Kategória podielového fondu podľa rizika trhu**“ sa uvádza kód kategórie podielového fondu „FPT“ ak ide o fond peňažného trhu, „FKPT“ ak ide o fond krátkodobého peňažného trhu, „DF“ ak ide o dlhopisový fond, „AF“ ak ide o akciový fond, „ZF“ ak ide o zmiešaný fond, „FF“ ak ide o fond fondov, „INYF“ ak ide o iný fond alebo „SF“ ak ide o špeciálny fond.
4. Kolónka „**Druh hlásenia**“ sa vyplňa len, ak ide o hlásenie k poslednému dňu kalendárneho roka, pričom sa uvádza údaj „predbežné“, „riadne“ alebo „mimoriadne“.
5. Všetky dátumy v jednotlivých častiach výkazu sa uvádzajú v tvare d.m.rrrr.
6. Vo výkaze sa uvádzajú aktíva od dátumu uzatvorenia obchodu (Trade date). Pri finančných derivátoch sa vo výkaze uvádzajú všetky aktívne deriváty (pred dátumom expirácie) a vykazujú sa jednotlivo podľa interného alfanumerického kódu pre identifikáciu obchodu uvedeného v stĺpci „ID obchodu“ (neagregujú sa deriváty s rovnakými parametrami).
7. V častiach s názvom „**Finančné deriváty - FX transakcie**“, „**Finančné deriváty - FX swap**“, „**Finančné deriváty – FRA**“, „**Finančné deriváty - futures**“ alebo „**Finančné deriváty - úrokový swap**“ v stĺpci „ID obchodu“ sa k príslušnému finančnému derivátu uvádza údaj, ktorý je identický s údajom v stĺpci „ID obchodu“ uvedenom v častiach s názvom „**Pohľadávky súvisiace s finančnými derivátmi, ktoré sú pevnými termínovými operáciami**“ a „**Závazky súvisiace s finančnými derivátmi, ktoré sú pevnými termínovými operáciami**“, nakoľko sa v nich uvádzajú pohľadávky a záväzky, ktoré sa viažu na konkrétny finančný derivát.
Napríklad, ak v časti s názvom „**Finančné deriváty – FX transakcie**“ sa pre FX forward v stĺpci „ID obchodu“ uvádza údaj „5698“, potom aj v častiach s názvom „**Pohľadávky súvisiace s finančnými derivátmi, ktoré sú pevnými termínovými operáciami**“ a „**Závazky súvisiace s finančnými derivátmi, ktoré sú pevnými termínovými operáciami**“ sa v stĺpci „ID obchodu“ uvádza údaj „5698“, ide o pohľadávku a záväzok, ktoré sa viažu na tento FX forward.

A. Časť s názvom „Akcie“

1. V stĺpci 1 „**Druh aktíva**“ sa uvádzajú aktíva prípustné na investovanie majetku v príslušnej kategórii podielového fondu podľa zákona o kolektívnom investovaní. Kód príslušného aktíva sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov číselníka DRUH AKTÍVA, ktorý sa nachádza v IS STATUS DFT / C. Číselníky / C.7 Číselníky kódov.
2. V stĺpci 2 „**Typ aktíva**“ sa uvádza kód príslušného aktíva, ktorý sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov číselníka FINANČNÝ NÁSTROJ, ktorý sa nachádza v IS STATUS DFT / C. Číselníky / C.7 Číselníky kódov.
3. V stĺpci 3 „**Názov akcie**“ sa uvádza názov príslušnej akcie.
4. V stĺpci 4 „**ISIN / Kód CP**“ sa uvádza označenie cenného papiera podľa medzinárodného systému číslovania na identifikáciu cenných papierov alebo iný kód cenného papiera.
5. V stĺpci 5 „**Mena D**“ sa uvádza kód denominovanej meny, v ktorej sú akcie vydané; kód meny sa 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.
6. V stĺpci 6 „**Menovitá hodnota – D/ks**“ sa uvádza menovitá hodnota v denominovanej mene, na ktorú jeden kus akcie znie.
7. V stĺpci 7 „**Počet ks**“ sa uvádza aktuálny počet kusov cenných papierov.
8. V stĺpci 8 „**Trhová cena - D/ks**“ sa uvádza trhová cena v denominovanej mene na jeden kus, uvedená v absolútnom vyjadrení.
9. V stĺpci 9 „**Objem v mene D**“ sa uvádza celkový objem príslušných cenných papierov v denominovanej mene. Údaj sa vypočíta ako súčin hodnoty stĺpca 7 „Počet ks“ a stĺpca 8 „Trhová cena – D/ks“.
10. V stĺpci 10 „**Kurz D**“ sa uvádza kurz denominovanej meny voči euru zaokrúhlený na štyri desatinné miesta určený podľa § 18 opatrenia NBS č. 13/2011.
11. V stĺpci 11 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza podiel hodnoty stĺpca 9 „Objem v mene D“ a stĺpca 10 „Kurz D“.
12. V stĺpci 12 „**Zdroj ocenenia**“ sa uvádza zdroj, ktorý správcovská spoločnosť použila pre ocenenie akcií v majetku v podielovom fonde; pre cenu určenú organizátorom rozhodujúceho regulovaného trhu sa uvádza „CRT“, pre cenu určenú všeobecne uznávaným informačným systémom, ktorý uverejňuje oficiálne trhové ceny sa uvádza „CIS“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vzorca sa uvádza „TCV“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vlastného oceňovacieho modelu sa uvádza „TCM“.
13. V stĺpci 13 „**Podiel na hodnote majetku v %**“ sa uvádza percentuálny podiel jednotlivých akcií na hodnote majetku v príslušnom podielovom fonde.

14. V stĺpci 14 „**Podiel na emitentovi v %**“ sa uvádza percentuálny podiel jednotlivých akcií na emitentovi pre príslušný podielový fond.
15. V stĺpci „**Emitent**“ sa v stĺpci 15 „**Obchodné meno**“ uvádza obchodné meno subjektu, ktorý vydal cenný papier; v stĺpci 16 „**IČO**“ sa uvádza identifikačné číslo emitenta príslušného cenného papiera, ktoré sa vyplňa iba pri cenných papieroch emitovaných spoločnosťami so sídlom na území Slovenskej republiky; v stĺpci 17 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo emitent príslušného cenného papiera; kód príslušnej krajiny sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov číselníka KRAJINA, ktorý sa nachádza v IS STATUS DFT / C. Číselníky / C.7 Číselníky kódov; v stĺpci 18 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor emitenta príslušného cenného papiera podľa metodiky ESA 95.
16. V stĺpci 19 „**KOT / NEK**“ sa uvádza „KOT“ pre kótované akcie alebo „NEK“ pre nekótované akcie.
17. V stĺpci 20 „**Bloomberg ticker / Reuters RIC**“ sa uvádza kód akcie zo systému Bloomberg alebo systému Reuters, prostredníctvom ktorého bola získaná trhovacia cena uvedená v stĺpci 8 „Trhová cena – D/ks“; uvádza sa napríklad pre Reuters RIC v tvare „MSFT.O“, pre Bloomberg ticker v tvare „MSFT US“, pričom je potrebné uviesť obe časti tickera. Ticker/RIC uvedený v tomto stĺpci sa viaže na cenu uvedenú v stĺpci 8 „Trhová cena – D/ks“. Ak bola trhovacia cena získaná z Burzy cenných papierov v Bratislave, a.s., uvádza sa údaj „BCPB“. Stĺpec sa vyplňa len, ak je v stĺpci 12 „Zdroj ocenenia“ vyplnený údaj „CRT“ alebo „CIS“. Ak nie je možné uviesť kód zo systému Bloomberg alebo systému Reuters, uvádza sa kód (skratka), pod ktorým je cenný papier evidovaný v systéme regulovaného trhu; ak nie je možné kód uviesť, stĺpec sa nevyplňa.
18. V stĺpci 21 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza „ECB/NBS“ ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota finančného nástroja určuje alebo „IS“ ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v informačnom systéme určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
19. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 22 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty finančného nástroja; v stĺpci 23 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 24 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený; v stĺpci 25 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ. V stĺpci 26 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplňujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz; stĺpec sa vyplňa len ak sa na určenie hodnoty finančného nástroja použije aj tretia alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplňa len ak sa v stĺpci 21 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.

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

1. V stĺpci 1 „**Druh aktíva**“ sa uvádzajú aktíva prípustné na investovanie majetku v príslušnej kategórii podielového fondu podľa zákona o kolektívnom investovaní. Kód príslušného aktíva sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov číselníka DRUH AKTÍVA, ktorý sa nachádza v IS STATUS DFT / C. Číselníky / C.7 Číselníky kódov.
2. V stĺpci 2 „**Typ aktíva**“ sa uvádza „DLH“ ak sa jedná o dlhopis alebo „NPT“ ak sa jedná o nástroj peňažného trhu, alebo „OSTFN“ ak sa jedná o ostatné finančné nástroje.
3. V stĺpci 3 „**Podtyp aktíva**“ sa uvádza kód príslušného aktíva, ktorý sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov číselníka FINANČNÝ NÁSTROJ, ktorý sa nachádza v IS STATUS DFT / C. Číselníky / C.7 Číselníky kódov.
4. V stĺpci 4 „**Názov finančného nástroja**“ sa uvádza názov príslušného dlhového cenného papiera, nástroja peňažného trhu alebo ostatného finančného nástroja.
5. V stĺpci 5 „**ISIN / Kód CP**“ sa uvádza označenie cenného papiera podľa medzinárodného systému číslovania na identifikáciu cenných papierov alebo iný kód cenného papiera.
6. V stĺpci 6 „**Mena D**“ sa uvádza kód denominovanej meny, v ktorej sú dlhové cenné papiere vydané; kód meny sa 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.
7. V stĺpci 7 „**Menovitá hodnota – D/ks**“ sa uvádza menovitá hodnota v denominovanej mene, na ktorú jeden kus dlhového cenného papiera, nástroja peňažného trhu alebo ostatného finančného nástroja znie. Pri čiastočnom alebo postupnom splácaní menovitej hodnoty sa uvádza zostávajúca alikvotná časť menovitej hodnoty.
8. V stĺpci 8 „**Počet ks**“ sa uvádza aktuálny počet kusov dlhových cenných papierov, nástrojov peňažného trhu alebo ostatných finančných nástrojov.
9. V stĺpci 9 „**Trhová cena - D/ks**“ sa uvádza trhová cena v denominovanej mene na jeden kus; uvádza sa čistá cena bez AUV v absolútnom vyjadrení.
10. V stĺpci 10 „**Objem v mene D**“ sa uvádza celkový objem príslušných dlhových cenných papierov, nástrojov peňažného trhu alebo ostatných finančných nástrojov v denominovanej mene; údaj sa vypočíta ako súčin hodnoty stĺpca 8 „Počet ks“ a stĺpca 9 „Trhová cena – D/ks“.
11. V stĺpci 11 „**Kurz D**“ sa uvádza kurz denominovanej meny voči euru zaokrúhlený na štyri desatinné miesta určený podľa § 18 opatrenia NBS č. 13/2011.
12. V stĺpci 12 „**Objem v eurách**“ sa uvádza celkový objem príslušných dlhových cenných papierov, nástrojov peňažného trhu alebo ostatných finančných nástrojov v eurách; údaj sa vypočíta ako podiel hodnoty stĺpca 10 „Objem v mene D“ a stĺpca 11 „Kurz D“.

13. V stĺpci 13 „**AUV v mene D**“ sa uvádza len alikvotná časť úrokového výnosu z kupónu príslušnej emisie daného cenného papiera v denominovanej mene alebo alikvotná časť úrokového výnosu alebo alikvotný diskont z príslušnej emisie nástroja peňažného trhu v denominovanej mene; uvádza sa na počet kusov uvedený v stĺpci 8 „Počet ks“.
14. V stĺpci 14 „**AUV v eurách**“ sa uvádza len alikvotná časť úrokového výnosu z kupónu príslušnej emisie daného cenného papiera v eurách alebo alikvotná časť úrokového výnosu alebo alikvotný diskont z príslušnej emisie nástroja peňažného trhu v eurách; uvádza sa na počet kusov uvedený v stĺpci 8 „Počet ks“.
15. V stĺpci 15 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza súčet hodnoty stĺpca 12 „Objem v eurách“ a stĺpca 14 „AUV v eurách“.
16. V stĺpci 16 „**Zdroj ocenenia**“ sa uvádza zdroj, ktorý správcovská spoločnosť použila pre ocenenie dlhových cenných papierov, nástrojov peňažného trhu alebo ostatných finančných nástrojov v majetku v podielovom fonde; pre cenu určenú organizátorom rozhodujúceho regulovaného trhu sa uvádza „CRT“, pre cenu určenú všeobecne uznávaným informačným systémom, ktorý uverejňuje oficiálne trhové ceny sa uvádza „CIS“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vzorca sa uvádza „TCV“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vlastného oceňovacieho modelu sa uvádza „TCM“.
17. V stĺpci 17 „**Podiel na hodnote majetku v %**“ sa uvádza percentuálny podiel jednotlivých dlhových cenných papierov, nástrojov peňažného trhu alebo ostatných finančných nástrojov na celkovej hodnote majetku v príslušnom podielovom fonde.
18. V stĺpci 18 „**Podiel na emitentovi v %**“ sa uvádza percentuálny podiel jednotlivých dlhových cenných papierov, nástrojov peňažného trhu alebo ostatných finančných nástrojov na emitentovi pre príslušný podielový fond.
19. V stĺpci 19 „**Vnorený derivát**“ sa uvádza „A“ (áno) ak je výplata úroku alebo istiny z dlhového cenného papiera naviazaná na vývoj iného podkladového aktíva; napríklad kreditný derivát alebo menový derivát. V opačnom prípade sa uvádza „N“ (nie).
20. V stĺpci 20 „**Bloomberg ticker / Reuters RIC**“ sa uvádza kód dlhového cenného papiera, nástroja peňažného trhu alebo ostatného finančného nástroja zo systému Bloomberg alebo systému Reuters, prostredníctvom ktorého bola získaná trhovú cenu uvedenú v stĺpci 9 „Trhová cena – D/ks“; uvádza sa napríklad pre Reuters RIC v tvare „XS0430015742=RRPS“ alebo „SK043001574=“, pre Bloomberg ticker v tvare „XS0430015742@BGN corp“, pričom je potrebné uvádzať kontribútora (napríklad BGN, VUBB). Ticker/RIC uvedený v tomto stĺpci sa viaže na cenu uvedenú v stĺpci 9 „Trhová cena – D/ks“. Ak bola trhovú cenu získaná z Burzy cenných papierov v Bratislave, a.s., uvádza sa údaj „BCPB“. Stĺpec sa vyplňa len, ak je v stĺpci 16 „Zdroj ocenenia“ vyplnený údaj „CRT“ alebo „CIS“. Ak nie je možné uviesť kód zo systému Bloomberg alebo systému Reuters, uvádza sa kód (skratka), pod ktorým je dlhový cenný papier, nástroj peňažného trhu alebo ostatný finančný nástroj evidovaný v systéme regulovaného trhu; ak nie je možné predmetný kód uviesť, stĺpec sa nevypĺňa.
21. V stĺpci „**Emitent**“ sa v stĺpci 21 „**Obchodné meno**“ uvádza obchodné meno subjektu, ktorý vydal príslušný dlhový cenný papier, nástroj peňažného trhu alebo ostatný finančný nástroj; v stĺpci 22 „**IČO**“ sa uvádza identifikačné číslo emitenta príslušného dlhového

cenného papiera, nástroja peňažného trhu alebo ostatného finančného nástroja, ktoré sa vyplňa iba pri dlhových cenných papieroch, nástrojoch peňažného trhu alebo ostatných finančných nástrojoch emitovaných spoločnosťami so sídlom na území Slovenskej republiky; v stĺpci 23 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo emitent príslušného dlhového cenného papiera, nástroja peňažného trhu alebo ostatného finančného nástroja; kód krajiny sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov číselníka KRAJINA, ktorý sa nachádza v IS STATUS DFT / C. Číselníky / C.7 Číselníky kódov; v stĺpci 24 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor emitenta príslušného dlhového cenného papiera, nástroja peňažného trhu alebo ostatného finančného nástroja podľa metodiky ESA 95.

22. V stĺpci 25 „**Dátum emisie**“ sa uvádza deň, kedy bol dlhový cenný papier, nástroj peňažného trhu alebo ostatný finančný nástroj vydaný emitentom.
23. V stĺpci 26 „**Dátum splatnosti**“ sa uvádza deň splatnosti dlhového cenného papiera, nástroja peňažného trhu alebo ostatného finančného nástroja.
24. V stĺpci 27 „**Spôsob splácania menovitej hodnoty**“ sa uvádza frekvencia splácania - týždenná „W“, dvojtýždňová „2W“, mesačná „M“, dvojmesačná „2M“, štvrtročná „Q“, polročná „S“, ročná „Y“, jednorazového splatenia istiny na konci „F“, nepravidelná „I“.
25. V stĺpci 28 „**Dátum splácania menovitej hodnoty**“ sa uvádza dátum, od ktorého sa začína počítať splácanie menovitej hodnoty. Vyplňa sa len, ak sa dátum líši od dátumu uvedeného v stĺpci 25 „Dátum emisie“.
26. V stĺpci 29 „**Frekvencia kupónových platieb**“ sa uvádza frekvencia splácania - týždenná „W“, dvojtýždňová „2W“, mesačná „M“, dvojmesačná „2M“, štvrtročná „Q“, polročná „S“, ročná „Y“, jednorazového splatenia kupónu na konci „F“, nepravidelná „I“.
27. V stĺpci 30 „**Dátum splácania úroku**“ sa uvádza dátum, od ktorého sa začína počítať splácanie úroku; vyplňa sa len, ak sa dátum líši od dátumu uvedeného v stĺpci 25 „Dátum emisie“.
28. V stĺpci 31 „**Sadzba v %**“ sa uvádza aktuálna úroková sadzba, na ktorú dlhopis znie; ak ide o dlhopis s variabilnou sadzbou, uvádza sa hodnota úrokovej sadzby, ktorá je súčtom hodnoty variabilnej sadzby platnej pre príslušné obdobie a bázičkých bodov (pipsov).
29. V stĺpci 32 „**Báza úročenia**“ sa uvádza jedna z možností „Act/360“, „Act/365“, „30/360“, „30E/360“ alebo „Act/Act“.
30. V stĺpci 33 „**Variabilná sadzba**“ sa uvádza typ sadzby, od ktorej sa pravidelne odvodzuje výška aktuálnej sadzby; uvádza sa v tvare napríklad „3M EURIBOR“, „3M USD LIBOR“.
31. V stĺpci 34 „**Bázičké body (pips) k variabilnej sadzbe**“ sa uvádza údaj ako reálne číslo; napríklad ak pri dlhových cenných papieroch je určená úroková sadzba „3M EURIBOR+18bps“, uvádza sa údaj „18“.
32. V stĺpci 35 „**Prémia za riziko**“ sa uvádza prirážka za riziko k bezrizikovej úrokovej miere. Prirážka sa vyplňa len pri výpočte teoretickej ceny dlhového cenného papiera,

to znamená, ak je v stĺpci 16 „Zdroj ocenenia“ vyplnený údaj „TCV“ alebo „TCM“. Ak je prirážka napríklad „200 bps“, uvádza sa v tvare „200“. Ide o prémiiu za riziko, ktorá sa vo vzorci v prílohe č. 3 opatrenia NBS č. 13/2011 uvádza ako hodnota „s“.

33. Za nepravidelný spôsob splácania nominálu alebo úroku (ak sa pri frekvencii splácania uvádza „I“) sa považuje nielen prípad, keď sú splátky realizované v nepravidelných intervaloch (napríklad najskôr po 3 mesiacoch, potom po 2 mesiacoch), ale aj prípad, keď sú splácané nerovnaké výšky nominálov (napríklad prvá splátka 20 %, druhá splátka 30 %), pričom nezáleží na tom, či sú splátky realizované v pravidelných alebo nepravidelných intervaloch.
34. V stĺpci 36 „**Dátum splatenia istiny**“ sa uvádza dátum, kedy sa splatí istina. Stĺpec sa vyplňa len, ak sa výkaz vyplňa za fond peňažného trhu alebo fond krátkodobého peňažného trhu.
35. V stĺpci 37 „**Dátum zmeny úrokovej sadzby**“ sa uvádza dátum najbližšej zmeny úrokovej sadzby na sadzbu peňažného trhu. Stĺpec sa vyplňa len, ak sa výkaz vyplňa za fond peňažného trhu alebo fond krátkodobého peňažného trhu.
36. V stĺpci 38 „**Ratingová agentúra / rating**“ sa uvádza jedna z uznaných kreditných ratingových agentúr a jeden z jej dvoch najvyššie dostupných kreditných ratingov, ktorým bol príslušný nástroj peňažného trhu hodnotený; uvádza sa v tvare napríklad „S&P / A-2“. Stĺpec sa vyplňa len, ak sa výkaz vyplňa za fond peňažného trhu alebo fond krátkodobého peňažného trhu.
37. V stĺpci 39 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza „ECB/NBS“ ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota finančného nástroja určuje alebo „IS“ ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v informačnom systéme určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
38. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 40 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty finančného nástroja; v stĺpci 41 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 42 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený; v stĺpci 43 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ. V stĺpci 44 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplňujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz; stĺpec sa vyplňa len ak sa na určenie hodnoty finančného nástroja použije aj tretia alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplňa len ak sa v stĺpci 39 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.

C. Časť s názvom „Podielové listy“

1. V stĺpci 1 „**Druh aktíva**“ sa uvádzajú aktíva prípustné na investovanie majetku v príslušnej kategórii podielového fondu podľa zákona o kolektívnom investovaní. Kód príslušného aktíva sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov číselníka DRUH AKTÍVA, ktorý sa nachádza v IS STATUS DFT / C. Číselníky / C.7 Číselníky kódov.
2. V stĺpci 2 „**Typ aktíva**“ sa uvádza kód príslušného aktíva, ktorý sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov číselníka FINANČNÝ NÁSTROJ, ktorý sa nachádza v IS STATUS DFT / C. Číselníky / C.7 Číselníky kódov.
3. V stĺpci 3 „**Kategória podielového fondu podľa rizika trhu**“ sa uvádza kód kategórie podielového fondu „FPT“ ak ide o fond peňažného trhu, „FKPT“ ak ide o fond krátkodobého peňažného trhu, „DF“ ak ide o dlhopisový fond, „AF“ ak ide o akciový fond, „ZF“ ak ide o zmiešaný fond, „FF“ ak ide o fond fondov, „INYP“ ak ide o iný fond alebo „SF“ ak ide o špeciálny fond.
4. V stĺpci 4 „**Názov podielového fondu alebo podfondu**“ sa uvádza názov príslušného podielového fondu alebo podfondu.
5. V stĺpci 5 „**Obchodné meno správcovskej spoločnosti**“ sa uvádza obchodné meno správcovskej spoločnosti, ktorá príslušný podielový list vydala.
6. V stĺpci 6 „**ISIN / Kód CP**“ sa uvádza označenie cenného papiera podľa medzinárodného systému číslovania na identifikáciu cenných papierov alebo iný kód cenného papiera.
7. V stĺpci 7 „**Označenie emisie PL**“ sa uvádza označenie emisie podielového listu, ak sa v príslušnom podielovom fonde alebo podfonde strešného podielového fondu vydávajú podielové listy viacerých emisií.
8. V stĺpci 8 „**Mena D**“ sa uvádza kód denominovanej meny, v ktorej sú podielové listy vydané; 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.
9. V stĺpci 9 „**Počiatočná hodnota podielu**“ sa uvádza počiatočná hodnota jedného podielu v denominovanej mene.
10. V stĺpci 10 „**Počet ks**“ sa uvádza aktuálny počet kusov podielových listov.
11. V stĺpci 11 „**Aktuálna cena - D/ks**“ sa uvádza aktuálna cena alebo trhovú cenu za jeden kus podielového listu v denominovanej mene.
12. V stĺpci 12 „**Objem v mene D**“ sa uvádza celkový objem príslušných podielových listov v denominovanej mene; údaj sa vypočíta ako súčin hodnoty stĺpca 10 „Počet ks“ a stĺpca 11 „Aktuálna cena – D/ks“.
13. V stĺpci 13 „**Kurz D**“ sa uvádza kurz denominovanej meny voči euru zaokrúhlený na štyri desatinné miesta určený podľa § 18 opatrenia NBS č. 13/2011.

14. V stĺpci 14 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza podiel hodnoty stĺpca 12 „Objem v mene D“ a stĺpca 13 „Kurz D“.
15. V stĺpci 15 „**Zdroj ocenenia**“ sa uvádza zdroj, ktorý správcovská spoločnosť použila pre ocenenie podielových listov v majetku v podielovom fonde; pre cenu určenú organizátorom rozhodujúceho regulovaného trhu sa uvádza „CRT“, pre cenu určenú všeobecne uznávaným informačným systémom, ktorý uverejňuje oficiálne trhové ceny sa uvádza „CIS“, pre aktuálnu cenu vyhlásenú správcovskou spoločnosťou sa uvádza „AC“.
16. V stĺpci 16 „**UCITS / non-UCITS**“ sa uvádza „UCITS“ ak ide o podielový fond, ktorý spĺňa podmienky právne záväzného aktu Európskej únie upravujúceho kolektívne investovanie alebo „non-UCITS“ ak sa nejedná o UCITS podielový fond.
17. V stĺpci 17 „**Podiel na hodnote majetku v %**“ sa uvádza percentuálny podiel jednotlivých podielových listov na hodnote majetku v príslušnom podielovom fonde.
18. V stĺpci 18 „**Podiel na fonde v %**“ sa uvádza percentuálny podiel jednotlivých podielových listov na podielovom fonde pre príslušný podielový fond.
19. V stĺpci „**Emitent**“ sa v stĺpci 19 „**Krajina**“ uvádza štát, v ktorom má sídlo emitent príslušného podielového listu; kód príslušnej krajiny sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov číselníka KRAJINA, ktorý sa nachádza v IS STATUS DFT / C. Číselníky / C.7 Číselníky kódov; v stĺpci 20 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor emitenta príslušného podielového listu podľa metodiky ESA 95.
20. V stĺpci 21 „**Bloomberg ticker / Reuters RIC**“ sa uvádza kód podielového listu zo systému Bloomberg alebo systému Reuters, prostredníctvom ktorého bola získaná trhovacia cena uvedená v stĺpci 11 „Aktuálna cena – D/ks“. Ak bola trhovacia cena získaná z Burzy cenných papierov v Bratislave, a.s., uvádza sa údaj „BCPB“. Stĺpec sa vyplňa len, ak je v stĺpci 15 „Zdroj ocenenia“ vyplnený údaj „CRT“ alebo „CIS“. Ak nie je možné uviesť kód zo systému Bloomberg alebo systému Reuters, uvádza sa kód (skratka), pod ktorým je podielový list evidovaný v systéme regulovaného trhu; ak nie je možné kód uviesť, stĺpec sa nevyplňa.
21. V stĺpci 22 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza „ECB/NBS“ ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota finančného nástroja určuje alebo „IS“ ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v informačnom systéme určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
22. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 23 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty finančného nástroja; v stĺpci 24 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 25 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený; v stĺpci 26 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte

hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ. V stĺpci 27 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplňujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz; stĺpec sa vyplňa len ak sa na určenie hodnoty finančného nástroja použije aj tretia alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplňa len ak sa v stĺpci 22 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.

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

1. V stĺpci 1 „**Typ vkladu**“ sa uvádza kód, ktorý sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov číselníka s názvom FINANČNÝ NÁSTROJ, ktorý sa nachádza v IS STATUS DFT / C. Číselníky / C.7 Číselníky kódov.
2. V stĺpci 2 „**Názov banky**“ sa uvádza názov banky, v ktorej sú deponované finančné prostriedky; názov sa uvádza vo forme SWIFT kódu, ak banka nemá SWIFT kód, uvádza sa obchodné meno a sídlo. Bankou sa rozumie banka so sídlom na území Slovenskej republiky alebo zahraničná banka so sídlom v členskom štáte alebo nečlenskom štáte spĺňajúca podmienky § 88 ods. 1 písm. f) zákona o kolektívnom investovaní.
3. V stĺpci 3 „**Mena D**“ sa uvádza kód denominovanej meny, v ktorej je bežný účet alebo vkladový účet vedený; 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.
4. V stĺpci 4 „**Objem v mene D**“ sa uvádza aktuálny stav peňažných prostriedkov v denominovanej mene.
5. V stĺpci 5 „**Kurz D**“ sa uvádza kurz denominovanej meny voči euru zaokrúhlený na štyri desatinné miesta určený podľa § 18 opatrenia NBS č. 13/2011.
6. V stĺpci 6 „**Objem v eurách**“ sa uvádza aktuálny stav peňažných prostriedkov v eurách. Údaj sa vypočíta ako podiel hodnoty stĺpca 4 „Objem v mene D“ a stĺpca 5 „Kurz D“.
7. V stĺpci 7 „**Úroková sadzba v % p.a.**“ sa uvádza dohodnutá úroková sadzba úročenia bežného účtu alebo vkladového účtu v percentuálnom vyjadrení za rok.
8. V stĺpci 8 „**AUV v mene D**“ sa pri vkladoch v bankách uvádza alikvotná časť úrokových výnosov, ktorá zatiaľ nebola pripísaná na bežný účet, prípadne vkladový účet v denominovanej mene.-
9. V stĺpci 9 „**AUV v eurách**“ sa pri vkladoch v bankách uvádza alikvotná časť úrokových výnosov, ktorá zatiaľ nebola pripísaná na bežný účet, prípadne vkladový účet v eurách.-
10. V stĺpci 10 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza súčet hodnoty stĺpca 6 „Objem v eurách“ a stĺpca 9 „AUV v eurách“.
11. V stĺpci 11 „**Podiel na hodnote majetku v %**“ sa uvádza percentuálny podiel jednotlivého bežného účtu alebo vkladového účtu na celkovej hodnote majetku v podielovom fonde.

12. V stĺpci 12 „**Dátum – začiatok trvania TV**“ sa uvádza začiatok doby platnosti vkladového účtu.
13. V stĺpci 13 „**Dátum – koniec trvania TV**“ sa uvádza koniec doby platnosti vkladového účtu.
14. V stĺpci 14 „**Druh TV**“ sa uvádza „FIX“ pri vkladovom účte s fixnou sadzbou alebo „VAR“ pri vkladovom účte s variabilnou sadzbou.
15. V stĺpci 15 „**Báza úročenia**“ sa uvádza jedna z možností „Act/360“, „Act/365“, „30/360“, „30E/360“ alebo „Act/Act“.
16. V stĺpci 16 „**Splátka istiny**“ sa uvádza frekvencia splácania istiny – týždenná „W“, dvojtýždňová „2W“, mesačná „M“, dvojmesačná „2M“, štvrťročná „Q“, polročná „S“, ročná „Y“, jednorazové splatenie istiny na konci „F“, nepravidelné splatenie istiny „I“.
17. V stĺpci 17 „**Splátka úroku**“ sa uvádza frekvencia pripisovania úroku – týždenná „W“, dvojtýždňová „2W“, mesačná „M“, dvojmesačná „2M“, štvrťročná „Q“, polročná „S“, ročná „Y“, jednorazové splatenie úroku na konci „F“, nepravidelné splatenie úroku „I“.
18. V stĺpci 18 „**Variabilná sadzba**“ sa uvádza typ sadzby, ktorý sa odvodzuje od príslušnej referenčnej úrokovej sadzby s príslušnou lehotou splatnosti; uvádza sa v tvare napríklad „2W EURIBOR“, „3M EURIBOR“.
19. V stĺpci 19 „**Bázické body (pips) k variabilnej sadzbe**“ sa uvádza údaj ako reálne číslo; napríklad ak pri vkladovom účte je určená úroková sadzba „3M EURIBOR – 35 bps“, uvádza sa údaj „-35“.
20. V stĺpci 20 „**Dátum splácania nominálu**“ sa uvádza dátum, od ktorého sa začína počítať splácanie nominálu; vyplňa sa len, ak sa líši od dátumu uvedeného v stĺpci 12 „Dátum – začiatok trvania TV“.
21. V stĺpci 21 „**Dátum splácania úroku**“ sa uvádza dátum, od ktorého sa začína splácanie úroku; vyplňa sa len, ak sa líši od dátumu uvedeného v stĺpci 12 „Dátum – začiatok trvania TV“.
22. V stĺpci 22 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom je vedený bežný účet alebo vkladový účet. Kód príslušného štátu sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov číselníka KRAJINA“, ktorý sa nachádza v IS STATUS DFT / C. Číselníky / C.7 Číselníky kódov.
23. V stĺpci 23 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor subjektu, v ktorom je vedený bežný účet alebo vkladový účet, podľa metodiky ESA 95.
24. V stĺpci 24 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza „ECB/NBS“ ak bol pre určenie hodnoty vkladu použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota vkladu určuje alebo „IS“ ak bol pre určenie hodnoty vkladu použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v informačnom systéme určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.

25. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 25 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty vkladu; v stĺpci 26 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 27 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty vkladu určený; v stĺpci 28 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty vkladu určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ. V stĺpci 29 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplňujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz; stĺpec sa vyplňa len ak sa na určenie hodnoty vkladu použije aj tretia alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplňa len ak sa v stĺpci 24 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.

E. Časť s názvom „Nehnuteľnosti“

1. V stĺpcoch 1 až 7 sa uvádzajú údaje z listu vlastníctva.
2. V stĺpci 6 „**Číselné označenie nehnuteľnosti**“ sa uvádza pri pozemku číslo parcely z listu vlastníctva a pri stavbe alebo budove sa uvádza súpisné číslo z listu vlastníctva.
3. V stĺpci 8 „**Dátum posledného ocenenia nehnuteľnosti**“ sa uvádza dátum kedy naposledy bola určená hodnota nehnuteľnosti nezávislým oceňovateľom. Ak ide o novonadobudnutú nehnuteľnosť, až do jej nasledujúceho ocenenia sa uvádza dátum jej nadobudnutia do majetku vo verejnom špeciálnom podielovom fonde nehnuteľností.
4. V stĺpci 9 „**Hodnota nehnuteľnosti v eurách**“ sa uvádza hodnota nehnuteľnosti určená nezávislým oceňovateľom podľa opatrenia NBS č. 13/2011. Ak ide o novonadobudnutú nehnuteľnosť, až do jej nasledujúceho ocenenia sa uvádza hodnota nehnuteľnosti určená obstarávacou cenou nehnuteľnosti.
5. V stĺpci 10 „**Použitá metóda**“ sa uvádza metóda, ktorá bola použitá pri ocenení nehnuteľnosti; uvádza sa jedna z možností „VM“ pre výnosovú metódu, „PM“ pre porovnávaciu metódu alebo „KM“ pre kombinovanú metódu.
6. V stĺpci 11 „**Kategória nezávislého oceňovateľa**“ sa uvádza jedna z možností „osoba, ktorá spĺňa požiadavky na výkon činnosti znalca podľa zákona č. 382/2004 Z. z. o znalcoch, tlmočníkoch, prekladateľoch a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov“, „osoba s obdobným oprávnením podľa právneho predpisu iného štátu, na ktorého území sa nachádza nehnuteľnosť, ktorej hodnota sa určuje“ alebo „osoba, ktorá má oprávnenie orgánu dohľadu členského štátu na určovanie hodnoty takého majetku v zahraničných subjektoch kolektívneho investovania, ktorého hodnotu má určovať podľa opatrenia NBS č. 13/2011“. Ak ide o novonadobudnutú nehnuteľnosť, až do jej nasledujúceho ocenenia sa ako kategória nezávislého oceňovateľa uvádza osoba, ktorou je „nezávislý znalec“. Kód príslušného nezávislého oceňovateľa sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov číselníka „NEZÁVISLÝ OCEŇOVATEĽ“, ktorý sa nachádza v IS STATUS DFT/ C. Číselníky / C.7 Číselníky kódov.

7. V stĺpci 15 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza „ECB/NBS“ ak bol pre určenie hodnoty príslušného majetku v podielovom fonde (ďalej len „majetok“) použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota majetku určuje alebo „IS“ ak bol pre určenie hodnoty majetku použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v informačnom systéme určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
8. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 16 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty majetku; v stĺpci 17 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 18 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty majetku určený; v stĺpci 19 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty majetku určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ. V stĺpci 20 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplňujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz; stĺpec sa vyplňa len ak sa na určenie hodnoty majetku použije aj tretia alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplňa len ak sa v stĺpci 15 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.

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

1. V stĺpci 1 „**Obchodné meno RS**“ sa uvádza obchodné meno realitnej spoločnosti, v ktorej správcovská spoločnosť nadobudla do majetku vo verejnom špeciálnom podielovom fonde nehnuteľností majetkovú účasť.
2. V stĺpci 2 „**Sídlo RS**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo realitná spoločnosť; kód príslušnej krajiny sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov číselníka KRAJINA, ktorý sa nachádza v IS STATUS DFT / C. Číselníky / C.7 Číselníky kódov.
3. V stĺpci 3 „**IČO RS**“ sa uvádza identifikačné číslo realitnej spoločnosti, ak jej bolo pridelené.
4. V stĺpci 4 „**Kód MÚRS**“ sa uvádza identifikačný kód majetkovej účasti.
5. V stĺpci 5 „**Mena D**“ sa uvádza kód denominovanej meny, v ktorej sú majetkové účasti vydané; kód meny sa uvádza podľa medzinárodných štandardov ISO 4217 a vyberá sa zo zoznamu prípustných kódov číselníka MENA, ktorý sa nachádza v IS STATUS DFT / C. Číselníky / C.7 Číselníky kódov.
6. V stĺpci 6 „**Hodnota MÚRS v eurách**“ sa uvádza hodnota majetkovej účasti v realitnej spoločnosti v eurách určená podľa opatrenia NBS č. 13/2011.
7. V stĺpci 7 „**Podiel MÚRS na PF v %**“ sa uvádza podiel hodnoty majetkovej účasti v realitnej spoločnosti na celkovej hodnote majetku vo verejnom špeciálnom podielovom fonde nehnuteľností.

8. V stĺpci 8 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza „ECB/NBS“ ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota finančného nástroja určuje alebo „IS“ ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v informačnom systéme určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
9. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 9 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty finančného nástroja; v stĺpci 10 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 11 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený; v stĺpci 12 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ. V stĺpci 13 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplňujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz; stĺpec sa vyplňa len ak sa na určenie hodnoty finančného nástroja použije aj tretia alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplňa len ak sa v stĺpci 8 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.

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

1. V stĺpci 1 „**ID obchodu**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu obchodu.
2. V stĺpci 2 „**Typ**“ sa uvádza „SP“ pre FX spot alebo „F“ pre FX forward.
3. V stĺpci 3 „**Mena 1**“ sa uvádza kód hlavnej meny v menovom páre; kód príslušnej 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.
4. V stĺpci 4 „**Mena 2**“ sa uvádza kód vedľajšej meny v menovom páre; kód príslušnej 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. Vedľajšou menou sa rozumie mena, ktorej objem je pri kotácii kurzu vyjadrením hodnoty jednej jednotky hlavnej meny.
5. V stĺpci 5 „**Objem - Mena 1**“ sa uvádza objem obchodu v hlavnej mene splatný v dátume konca obchodu (Maturity); ak ide o predaj meny 1, uvádza sa hodnota so záporným znamienkom.
6. V stĺpci 6 „**Objem - Mena 2**“ sa uvádza objem obchodu vo vedľajšej mene splatný v dátume konca obchodu (Maturity); ak ide o predaj meny 2, uvádza sa hodnota so záporným znamienkom.
7. V stĺpci 7 „**Kurz**“ sa uvádza dohodnutý spotový alebo forwardový kurz.

8. V stĺpci 8 „**Dátum uzatvorenia obchodu**“ sa uvádza dátum dohodnutia obchodu (Issue date).
9. V stĺpci 9 „**Dátum - koniec**“ sa uvádza dátum splatnosti obchodu (Maturity).
10. V stĺpci 10 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza čistá súčasná hodnota derivátového obchodu, to znamená rozdiel pohľadávok a záväzkov diskontovaných k dátumu ocenenia. Ak hodnota pohľadávok je väčšia ako hodnota záväzkov, uvádza sa v stĺpci kladná hodnota. Ak hodnota pohľadávok je menšia ako hodnota záväzkov, uvádza sa v stĺpci hodnota so záporným znamienkom.
11. V stĺpci 11 „**Zdroj ocenenia**“ sa uvádza zdroj, ktorý správcovská spoločnosť použila pre ocenenie FX transakcií v majetku v podielovom fonde; pre cenu určenú organizátorom rozhodujúceho regulovaného trhu sa uvádza „CRT“, pre cenu určenú všeobecne uznávaným informačným systémom, ktorý uverejňuje oficiálne trhové ceny sa uvádza „CIS“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vzorca sa uvádza „TCV“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vlastného oceňovacieho modelu sa uvádza „TCM“.
12. V stĺpci 12 „**Protistrana**“ sa uvádza obchodné meno protistrany, s ktorou bola vykonaná FX spotová alebo forwardová transakcia.
13. V stĺpci 13 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo protistrana finančného nástroja; kód príslušnej krajiny sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov číselníka KRAJINA, ktorý sa nachádza v IS STATUS DFT / C. Číselníky / C.7 Číselníky kódov.
14. V stĺpci 14 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany finančného nástroja podľa metodiky ESA 95.
15. V stĺpci 15 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza „ECB/NBS“ ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota finančného nástroja určuje alebo „IS“ ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v informačnom systéme určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
16. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 16 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty finančného nástroja; v stĺpci 17 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 18 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený; v stĺpci 19 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ. V stĺpci 20 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplňujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz; stĺpec sa vyplňa len ak sa na určenie hodnoty finančného nástroja použije aj tretia alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplňa len ak sa v stĺpci 15 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.

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

1. V stĺpci 1 „**ID obchodu**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu obchodu.
2. V stĺpci 2 „**Mena 1**“ sa uvádza kód meny, ktorá sa na konci swapu prijíma od protistrany; kód príslušnej 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 stĺpci 3 „**Mena 2**“ sa uvádza kód meny, ktorá sa na konci swapu platí protistrane; kód príslušnej 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.
4. V stĺpci 4 „**Objem Mena 1 – v dátume začiatku**“ sa uvádza objem meny 1 zaplatený protistrane na začiatku kontraktu; hodnota sa uvádza so záporným znamienkom.
5. V stĺpci 5 „**Objem Mena 2 – v dátume začiatku**“ sa uvádza objem meny 2 prijatý od protistrany na začiatku kontraktu; hodnota sa uvádza s kladným znamienkom.
6. V stĺpci 6 „**Objem Mena 1 – v dátume konca**“ sa uvádza objem meny 1 prijatý od protistrany na konci kontraktu; hodnota sa uvádza s kladným znamienkom.
7. V stĺpci 7 „**Objem Mena 2 – v dátume konca**“ sa uvádza objem meny 2 zaplatený protistrane na konci kontraktu; hodnota sa uvádza so záporným znamienkom.
8. V stĺpci 8 „**Dátum uzatvorenia obchodu**“ sa uvádza dátum dohodnutia obchodu (Issue date).
9. V stĺpci 9 „**Dátum - začiatok**“ sa uvádza dátum začiatku účinnosti obchodu (FX swap start).
10. V stĺpci 10 „**Dátum - koniec**“ sa uvádza dátum konca účinnosti obchodu (FX swap end).
11. V stĺpci 11 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza čistá súčasná hodnota derivátového obchodu, to znamená rozdiel pohľadávok a záväzkov diskontovaných k dátumu ocenenia. Ak hodnota pohľadávok je väčšia ako hodnota záväzkov, uvádza sa v stĺpci kladná hodnota. Ak hodnota pohľadávok je menšia ako hodnota záväzkov, uvádza sa v stĺpci hodnota so záporným znamienkom.
12. V stĺpci 12 „**Zdroj ocenenia**“ sa uvádza zdroj, ktorý správcovská spoločnosť použila pre ocenenie FX swapu v majetku v podielovom fonde; pre cenu určenú organizátorom rozhodujúceho regulovaného trhu sa uvádza „CRT“, pre cenu určenú všeobecne uznávaným informačným systémom, ktorý uverejňuje oficiálne trhové ceny sa uvádza „CIS“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vzorca sa uvádza „TCV“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vlastného oceňovacieho modelu sa uvádza „TCM“.
13. V stĺpci 13 „**Protistrana**“ sa uvádza obchodné meno protistrany, s ktorou bola vykonaná FX swapová transakcia.

14. V stĺpci 14 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo protistrana finančného nástroja; kód príslušnej krajiny sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov číselníka KRAJINA, ktorý sa nachádza v IS STATUS DFT / C. Číselníky / C.7 Číselníky kódov.
15. V stĺpci 15 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany finančného nástroja podľa metodiky ESA 95.
16. V stĺpci 16 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza „ECB/NBS“ ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota finančného nástroja určuje alebo „IS“ ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v informačnom systéme určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
17. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 17 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty finančného nástroja; v stĺpci 18 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 19 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený; v stĺpci 20 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ. V stĺpci 21 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplňujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz; stĺpec sa vyplňa len ak sa na určenie hodnoty finančného nástroja použije aj tretia alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplňa len ak sa v stĺpci 16 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.

I. Časť s názvom „Finančné deriváty – FRA“

1. V stĺpci 1 „**ID obchodu**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu obchodu.
2. V stĺpci 2 „**Typ obchodu**“ sa uvádza „B“ (buy) pri kúpe alebo „S“ (sell) pri predaji.
3. V stĺpci 3 „**Mena**“ sa uvádza kód meny podľa medzinárodných štandardov ISO 4217; kód príslušnej meny sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov číselníka MENA, ktorý sa nachádza v IS STATUS DFT / C. Číselníky / C.7 Číselníky kódov.
4. V stĺpci 4 „**Nominálna hodnota**“ sa uvádza objem dohodnutého obchodu.
5. V stĺpci 5 „**Dátum uzatvorenia obchodu**“ sa uvádza dátum dohodnutia obchodu (Issue date).
6. V stĺpci 6 „**Dátum fixácie obchodu**“ sa uvádza dátum fixovania úrokovej sadzby (FRA fixing), na základe ktorej prebieha vyrovnanie obchodu.
7. V stĺpci 7 „**Dátum – začiatok**“ sa uvádza dátum začiatku účinnosti obchodu (FRA start).

8. V stĺpci 8 „**Dátum - koniec**“ sa uvádza dátum konca účinnosti obchodu (FRA end).
9. V stĺpci 9 „**FRA sadzba**“ sa uvádza dohodnutá úroková sadzba s protistranou (FRA rate).
10. V stĺpci 10 „**Variabilná sadzba**“ sa uvádza typ sadzby, ktorý sa odvodzuje od príslušnej referenčnej úrokovej sadzby s príslušnou lehotou splatnosti; uvádza sa v tvare napríklad „3M EURIBOR“, „6M EURIBOR“.
11. V stĺpci 11 „**Báza úročenia**“ sa uvádza jedna z možností „Act/360“, „Act/365“, „30/360“, „30E/360“ alebo „Act/Act“.
12. V stĺpci 12 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza čistá súčasná hodnota derivátového obchodu, to znamená rozdiel pohľadávok a záväzkov diskontovaných k dátumu ocenenia. Ak hodnota pohľadávok je väčšia ako hodnota záväzkov, uvádza sa v stĺpci kladná hodnota. Ak hodnota pohľadávok je menšia ako hodnota záväzkov, uvádza sa v stĺpci hodnota so záporným znamienkom.
13. V stĺpci 13 „**Zdroj ocenenia**“ sa uvádza zdroj, ktorý správcovská spoločnosť použila pre ocenenie FRA v majetku v podielovom fonde; pre cenu určenú organizátorom rozhodujúceho regulovaného trhu sa uvádza „CRT“, pre cenu určenú všeobecne uznávaným informačným systémom, ktorý uverejňuje oficiálne trhové ceny sa uvádza „CIS“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vzorca sa uvádza „TCV“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vlastného oceňovacieho modelu sa uvádza „TCM“.
14. V stĺpci 14 „**Protistrana**“ sa uvádza obchodné meno protistrany, s ktorou bol vykonaný FRA kontrakt.
15. V stĺpci 15 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo protistrana finančného nástroja; kód príslušnej krajiny sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov číselníka KRAJINA, ktorý sa nachádza v IS STATUS DFT / C. Číselníky / C.7 Číselníky kódov.
16. V stĺpci 16 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany finančného nástroja podľa metodiky ESA 95.
17. V stĺpci 17 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza „ECB/NBS“ ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota finančného nástroja určuje alebo „IS“ ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v informačnom systéme určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
18. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 18 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty finančného nástroja; v stĺpci 19 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 20 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený; v stĺpci 21 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte

hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ. V stĺpci 22 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplňujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz; stĺpec sa vyplňa len ak sa na určenie hodnoty finančného nástroja použije aj tretia alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplňa len ak sa v stĺpci 17 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.

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

1. V stĺpci 1 „**ID obchodu**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu obchodu.
2. V stĺpci 2 „**Typ swapu**“ sa uvádza „IRS“ (Interest Rate Swap) pri úrokovom swape alebo „CIRS“ (Cross Currency Interest Rate Swap) pri menovom úrokovom swape.
3. V stĺpci 3 „**Dátum uzatvorenia obchodu**“ sa uvádza dátum dohodnutia obchodu (Issue date).
4. V stĺpci 4 „**Dátum - začiatok**“ sa uvádza dátum začiatku účinnosti obchodu (IRS start, CIRS start).
5. V stĺpci 5 „**Dátum – koniec**“ sa uvádza dátum konca účinnosti obchodu (IRS end, CIRS end).
6. V stĺpci 6 „**Mena 1**“ sa uvádza mena, v ktorej sa inkasujú úrokové platby od protistrany swapu; kód meny sa 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. Je to mena, v ktorej je vyjadrená pohľadávka.
7. V stĺpci 7 „**Nominál 1**“ sa uvádza hodnota, ktorá slúži pre výpočet úrokových platieb, ktoré sa inkasujú od protistrany swapu.
8. V stĺpci 8 „**Spôsob splácania nominálu 1**“ sa uvádza frekvencia splácania nominálu 1 – týždenná „W“, dvojtýždňová „2W“, mesačná „M“, dvojmesačná „2M“, štvrťročná „Q“, polročná „S“, ročná „Y“, jednorazové splatenie na konci „F“, nepravidelná „I“.
9. V stĺpci 9 „**Dátum nominál 1**“ sa uvádza dátum, od ktorého sa začína počítať splácanie nominálnej hodnoty nominálu 1; uvádza sa len, ak je v stĺpci 8 „Spôsob splácania nominálu 1“ iný údaj ako „F“.
10. V stĺpci 10 „**Mena 2**“ sa uvádza mena, v ktorej sa platia úrokové platby protistrane swapu; kód meny sa 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. Je to mena, v ktorej je vyjadrený záväzok.
11. V stĺpci 11 „**Nominál 2**“ sa uvádza hodnota, ktorá slúži pre výpočet úrokových platieb, ktoré sa platia protistrane swapu.
12. V stĺpci 12 „**Spôsob splácania nominálu 2**“ sa uvádza frekvencia splácania nominálu 2 – týždenná „W“, dvojtýždňová „2W“, mesačná „M“, dvojmesačná „2M“,

štvrtročná „Q“, polročná „S“, ročná „Y“, jednorazové splatenie na konci „F“, nepravidelná „I“.

13. V stĺpci 13 „**Dátum nominál 2**“ sa uvádza dátum, od ktorého sa začína počítať splácanie nominálnej hodnoty nominálu 2; uvádza sa len, ak je v stĺpci 12 „Spôsob splácania nominálu 2“ iný údaj ako „F“.
14. V stĺpci 14 „**Výmena nominálov**“ sa uvádza „Y“ (yes) pri výmene nominálov alebo „N“ (no), ak bol swap dohodnutý bez výmeny.
15. V stĺpci 15 „**Frekvencia úrokovej platby, ktorá sa prijíma**“ sa uvádza frekvencia platieb od protistrany - týždenná „W“, dvojtýždňová „2W“, mesačná „M“, dvojmesačná „2M“, štvrtročná „Q“, polročná „S“, ročná „Y“, jednorazové splatenie na konci „F“, nepravidelná „I“.
16. V stĺpci 16 „**Dátum úroková platba 1**“ sa uvádza dátum, od ktorého sa začína počítať splácanie úrokov pre „Nominál 1“.
17. V stĺpci 17 „**Variabilná sadzba, ktorá sa prijíma**“ sa uvádzajú úrokové sadzby, ktoré sa prijímajú, a to v tvare napríklad „CZK 06M PRIBOR“, „USD 12M LIBOR“. Stĺpec sa nevyplní, ak sa prijíma fixná sadzba.
18. V stĺpci 18 „**Úroková sadzba, ktorá sa prijíma**“, ak sa prijíma variabilná úroková sadzba, sa uvádzajú pipsy – bazické body; napríklad, ak je sadzba „CZK 06M PRIBOR+15“, pipsy – bazické body sa uvádzajú v tvare „0,0015“. Ak sa prijíma fixná úroková sadzba, napríklad „4,66 %“, údaj sa uvádza v tvare „0,0466“.
19. V stĺpci 19 „**Báza úročenia 1**“ sa uvádza jedna z možností „Act/360“, „Act/365“, „30/360“, „30E/360“ alebo „Act/Act“.
20. V stĺpci 20 „**Aktuálne zafixovaná úroková sadzba, ktorá sa prijíma**“ sa uvádza aktuálna zafixovaná úroková sadzba pre príslušné obdobie v tvare „0,04635“; vyplní sa len, ak sa prijíma variabilná úroková platba.
21. V stĺpci 21 „**Frekvencia úrokovej platby, ktorá sa platí**“ sa uvádza frekvencia platieb protistrane - týždenná „W“, dvojtýždňová „2W“, mesačná „M“, dvojmesačná „2M“, štvrtročná „Q“, polročná „S“, ročná „Y“, jednorazové splatenie na konci „F“, nepravidelná „I“.
22. V stĺpci 22 „**Dátum úroková platba 2**“ sa uvádza dátum, od ktorého sa začína počítať splácanie úrokov pre „Nominál 2“.
23. V stĺpci 23 „**Variabilná sadzba, ktorá sa platí**“ sa uvádzajú úrokové sadzby, ktoré sa platia, a to v tvare napríklad „CZK 06M PRIBOR“, „USD 12M LIBOR“. Stĺpec sa nevyplní, ak sa platí fixná sadzba.
24. V stĺpci 24 „**Úroková sadzba, ktorá sa platí**“, ak sa platí variabilná úroková sadzba, sa uvádzajú pipsy – bazické body; napríklad, ak je sadzba „CZK 06M PRIBOR+15“, pipsy – bazické body sa uvádzajú v tvare „0,0015“. Ak sa platí fixná úroková sadzba, napríklad „4,66 %“, údaj sa uvádza v tvare „0,0466“.

25. V stĺpci 25 „**Báza úročenia 2**“ sa uvádza jedna z možností „Act/360“, „Act/365“, „30/360“, „30E/360“ alebo „Act/Act“.
26. V stĺpci 26 „**Aktuálne zafixovaná úroková sadzba, ktorá sa platí**“ sa uvádza aktuálna zafixovaná úroková sadzba pre príslušné obdobie v tvare „0,04635“; vyplňa sa len, ak sa platí variabilná úroková platba.
27. V stĺpci 27 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza čistá súčasná hodnota derivátového obchodu, to znamená rozdiel pohľadávok a záväzkov diskontovaných k dátumu ocenenia. Ak hodnota pohľadávok je väčšia ako hodnota záväzkov, uvádza sa v stĺpci kladná hodnota. Ak hodnota pohľadávok je menšia ako hodnota záväzkov, uvádza sa v stĺpci hodnota so záporným znamienkom.
28. V stĺpci 28 „**Zdroj ocenenia**“ sa uvádza zdroj, ktorý správcovská spoločnosť použila pre ocenenie úrokového swapu v majetku v podielovom fonde; pre cenu určenú organizátorom rozhodujúceho regulovaného trhu sa uvádza „CRT“, pre cenu určenú všeobecne uznávaným informačným systémom, ktorý uverejňuje oficiálne trhové ceny sa uvádza „CIS“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vzorca sa uvádza „TCV“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vlastného oceňovacieho modelu sa uvádza „TCM“.
29. V stĺpci 29 „**Protistrana**“ sa uvádza obchodné meno protistrany, s ktorou bol vykonaný obchod.
30. V stĺpci 30 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo protistrana finančného nástroja; kód príslušnej krajiny sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov číselníka KRAJINA, ktorý sa nachádza v IS STATUS DFT / C. Číselníky / C.7 Číselníky kódov.
31. V stĺpci 31 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany finančného nástroja podľa metodiky ESA 95.
32. Za nepravidelný spôsob splácania nominálu alebo úroku (ak sa pri frekvencii splácania uvádza „I“) sa považuje nielen prípad, keď sú splátky realizované v nepravidelných intervaloch (napríklad najskôr po 3 mesiacoch, potom po 2 mesiacoch), ale aj prípad, keď sú splácané nerovnaké výšky nominálov (napríklad prvá splátka 20 %, druhá splátka 30 %), pričom nezáleží na tom, či sú splátky realizované v pravidelných alebo nepravidelných intervaloch.
33. V stĺpci 32 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza „ECB/NBS“ ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota finančného nástroja určuje alebo „IS“ ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v informačnom systéme určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
34. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty finančného nástroja; v stĺpci 34 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 35 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie

hodnoty finančného nástroja určený; v stĺpci 36 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ. V stĺpci 37 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplňujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz; stĺpec sa vyplňa len ak sa na určenie hodnoty finančného nástroja použije aj tretia alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplňa len ak sa v stĺpci 32 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.

K. Časť s názvom „Finančné deriváty – futures“

1. V stĺpci 1 „**ID obchodu**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu obchodu.
2. V stĺpci 2 „**Podkladové aktívum**“ sa uvádza ISIN podkladového aktíva (napríklad „SK4120004227“), ak existuje alebo kód indexu, ak je podkladovým aktívom index (napríklad DJ_EUROSTOXX_50) alebo kód menového páru, ak je podkladové aktívum cudzia mena (napríklad „USD/EUR“).
3. V stĺpci 3 „**Názov futures**“ sa uvádza názov príslušného futures.
4. V stĺpci 4 „**Typ obchodu**“ sa uvádza „L“ (Long) pri kúpe alebo „S“ (Short) pri predaji.
5. V stĺpci 5 „**Mena D**“ sa uvádza kód denominovanej meny podľa medzinárodných štandardov ISO 4217; kód príslušnej meny sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov číselníka MENA, ktorý sa nachádza v IS STATUS DFT / C. Číselníky / C.7 Číselníky kódov.
6. V stĺpci 6 „**Pozícia – objem obchodu v mene D**“ sa uvádza menovitá hodnota obchodu v denominovanej mene (napríklad súčin počtu lotov a veľkosti kontraktu).
7. V stĺpci 7 „**Kurz D**“ sa uvádza kurz denominovanej meny voči euru zaokrúhlený na štyri desatinné miesta určený podľa § 18 opatrenia NBS č. 13/2011.
8. V stĺpci 8 „**Pozícia – objem obchodu v eurách**“ sa uvádza menovitá hodnota obchodu v eurách.
9. V stĺpci 9 „**Dátum uzatvorenia obchodu**“ sa uvádza dátum dohodnutia obchodu (Issue date).
10. V stĺpci 10 „**Dátum - začiatok**“ sa uvádza dátum začiatku účinnosti obchodu (Futures start).
11. V stĺpci 11 „**Nákupná cena D/kontrakt**“ sa uvádza cena v denominovanej mene v absolútnom vyjadrení na veľkosť jedného kontraktu.
12. V stĺpci 12 „**Dátum expirácie futures**“ sa uvádza dátum ukončenia platnosti futures .
13. V stĺpci 13 „**Trhová cena D/kontrakt**“ sa uvádza trhová cena v denominovanej mene na jeden kontrakt; uvádza sa v absolútnom vyjadrení.

14. V stĺpci 14 „**Celková počiatočná marža**“ sa uvádza počiatočný vklad požadovaný na vstup na pozíciu (Initial margin); uvádza sa na celkový objem pozície.
15. V stĺpci 15 „**Celková variačná marža**“ sa uvádza zmena hodnoty futures počas jedného dňa (Variation margin); uvádza sa na celkový objem pozície k dátumu ocenenia.
16. V stĺpci 16 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza čistá súčasná hodnota derivátového obchodu, to znamená rozdiel pohľadávok a záväzkov diskontovaných k dátumu ocenenia. Ak hodnota pohľadávok je väčšia ako hodnota záväzkov, uvádza sa v stĺpci kladná hodnota. Ak hodnota pohľadávok je menšia ako hodnota záväzkov, uvádza sa v stĺpci hodnota so záporným znamienkom.
17. V stĺpci 17 „**Zdroj ocenenia**“ sa uvádza zdroj, ktorý správcovská spoločnosť použila pre ocenenie futures v majetku v podielovom fonde; pre cenu určenú organizátorom rozhodujúceho regulovaného trhu sa uvádza „CRT“, pre cenu určenú všeobecne uznávaným informačným systémom, ktorý uverejňuje oficiálne trhové ceny sa uvádza „CIS“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vzorca sa uvádza „TCV“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vlastného oceňovacieho modelu sa uvádza „TCM“.
18. V stĺpci 18 „**Bloomberg ticker / Reuters RIC**“ sa uvádza kód futures zo systému Bloomberg alebo systému Reuters; ak nie je možné uviesť kód zo systému Bloomberg alebo systému Reuters, uvádza sa kód (skratka), pod ktorým je futures evidovaný v systéme regulovaného trhu; ak nie je možné kód uviesť, stĺpec sa nevyplňa.
19. V stĺpci 19 „**Protistrana**“ sa uvádza obchodné meno protistrany, s ktorou bol vykonaný obchod.
20. V stĺpci 20 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo protistrana finančného nástroja; kód príslušnej krajiny sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov číselníka KRAJINA, ktorý sa nachádza v IS STATUS DFT / C. Číselníky / C.7 Číselníky kódov.
21. V stĺpci 21 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany finančného nástroja podľa metodiky ESA 95.
22. V stĺpci 22 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza „ECB/NBS“ ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota finančného nástroja určuje alebo „IS“ ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v informačnom systéme určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
23. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 23 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty finančného nástroja; v stĺpci 24 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 25 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený; v stĺpci 26 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte

hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ. V stĺpci 27 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplňujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz; stĺpec sa vyplňa len ak sa na určenie hodnoty finančného nástroja použije aj tretia alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplňa len ak sa v stĺpci 22 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.

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

1. V stĺpci 1 „**ID obchodu**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu obchodu.
2. V stĺpci 2 „**Typ opcie**“ sa uvádza napríklad „Plain vanilla“, „Double lock in“, „Up and In“, „Down and Out“, „Digital“.
3. V stĺpci 3 „**Druh opcie**“ sa uvádza „EU“ pri európskej opcii alebo „US“ pri americkej opcii.
4. V stĺpci 4 „**Dátum uzatvorenia menovej opcie**“ sa uvádza dátum dohodnutia obchodu (Issue date).
5. V stĺpci 5 „**Dátum expirácie menovej opcie**“ sa uvádza dátum ukončenia platnosti opcie (Expiry date).
6. V stĺpci 6 „**Mena call**“ sa uvádza kód meny, ktorá sa nakupuje; kód príslušnej 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.
7. V stĺpci 7 „**Mena put**“ sa uvádza kód meny, ktorá sa predáva; kód príslušnej 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.
8. V stĺpci 8 „**Druh operácie**“ sa uvádza „B“ (buy) pri nákupe opcie alebo „S“ (sell) pri predaji opcie.
9. V stĺpci 9 „**Strike price**“ sa uvádza dohodnutý realizačný menový kurz.
10. V stĺpci 10 „**Objem obchodu v mene call**“ sa uvádza suma len ako kladné číslo v príslušnej mene; „menou call“ sa rozumie mena, ktorá sa kupuje.
11. V stĺpci 11 „**Objem obchodu v mene put**“ sa uvádza suma len ako kladné číslo v príslušnej mene; „menou put“ sa rozumie mena, ktorá sa predáva.
12. V stĺpci 12 „**Prémia celkom v eurách**“ sa uvádza hodnota opcie v eurách, za ktorú bola opcia kúpená alebo predaná. Ak opcia bola kúpená, hodnota sa uvádza so záporným znamienkom.
13. V stĺpci 13 „**Knock-out (Y/N)**“ sa uvádza „Y“ (yes), ak právo vyplývajúce z opcie zaniklo alebo „N“ (no), ak právo vyplývajúce z opcie naďalej trvá. Napríklad opcia

„Down and Out“ zanikne, ak cena podkladového aktíva v priebehu životnosti opcie klesne pod určitú úroveň (Barrier Down), aj keď ešte nenastal dátum expirácie opcie.

14. V stĺpci 14 „**Volatilita v %**“ sa uvádza ročná volatilita podkladového aktíva v percentách; napríklad ak je volatilita 8,85 %, uvádza sa v tvare „8,85“.
15. V stĺpci 15 „**Barrier Up**“ sa uvádza hodnota hornej bariéry menového páru pri bariérových opciách; horná bariéra je taká hodnota menového páru, pri ktorej špecifická udalosť dohodnutá v opčnom kontrakte nastane len, ak kurz menového páru bude vyšší ako hodnota hornej bariéry.
16. V stĺpci 16 „**Barrier Down**“ sa uvádza hodnota dolnej bariéry menového páru pri bariérových opciách; dolná bariéra je taká hodnota menového páru, pri ktorej špecifická udalosť dohodnutá v opčnom kontrakte nastane len, ak kurz menového páru bude nižší ako hodnota dolnej bariéry.
17. V stĺpci 17 „**Delta opčného kontraktu**“ sa uvádza hodnota parametra delta opcie, ktorý vyjadruje zmenu hodnoty opcie vzhľadom na zmenu podkladového menového páru opcie; hodnota sa uvádza zaokrúhlená na šesť desatinných miest.
18. V stĺpci 18 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza ocenenie príslušnej opcie v hodnote, v ktorej vstupuje do čistej hodnoty majetku, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje výkaz.
19. V stĺpci 19 „**Zdroj ocenenia**“ sa uvádza zdroj, ktorý správcovská spoločnosť použila pre ocenenie menovej opcie v majetku v podielovom fonde; pre cenu určenú organizátorom rozhodujúceho regulovaného trhu sa uvádza „CRT“, pre cenu určenú všeobecne uznávaným informačným systémom, ktorý uverejňuje oficiálne trhové ceny sa uvádza „CIS“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vzorca sa uvádza „TCV“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vlastného oceňovacieho modelu sa uvádza „TCM“.
20. V stĺpci 20 „**Protistrana**“ sa uvádza obchodné meno protistrany, s ktorou bol vykonaný obchod.
21. V stĺpci 21 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo protistrana finančného nástroja; kód príslušnej krajiny sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov číselníka KRAJINA, ktorý sa nachádza v IS STATUS DFT / C. Číselníky / C.7 Číselníky kódov.
22. V stĺpci 22 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany finančného nástroja podľa metodiky ESA 95.
23. V stĺpci 23 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza „ECB/NBS“ ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota finančného nástroja určuje alebo „IS“ ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v informačnom systéme určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
24. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 24 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty finančného

nástroja; v stĺpci 25 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 26 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený; v stĺpci 27 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ. V stĺpci 28 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplňujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz; stĺpec sa vyplňa len ak sa na určenie hodnoty finančného nástroja použije aj tretia alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplňa len ak sa v stĺpci 23 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.

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

1. V stĺpci 1 „**ID obchodu**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu obchodu.
2. V stĺpci 2 „**Typ opcie**“ sa uvádza napríklad „Plain vanilla“, „Double lock in“, „Up and In“, „Down and Out“ alebo „Digital“.
3. V stĺpci 3 „**Druh opcie**“ sa uvádza „EU“ pri európskej opcii alebo „US“ pri americkej opcii.
4. V stĺpci 4 „**Put / Call**“ sa uvádza „Put“ alebo „Call“. Úrokovou opciou „Call“ sa rozumie právo požičať si od protistrany dohodnutý objem meny za dohodnutú úrokovú sadzbu (Strike price), úrokovou opciou „Put“ sa rozumie právo požičať protistrane dohodnutý objem meny za dohodnutú úrokovú sadzbu (Strike price).
5. V stĺpci 5 „**Dátum uzatvorenia úrokovej opcie**“ sa uvádza dátum, kedy bol obchod dohodnutý (Issue date).
6. V stĺpci 6 „**Dátum expirácie úrokovej opcie**“ sa uvádza dátum ukončenia platnosti opcie (Expiry date).
7. V stĺpci 7 „**Druh operácie**“ sa uvádza „B“ (buy) pri nákupe opcie alebo „S“ (sell) pri predaji opcie.
8. V stĺpci 8 „**Objem obchodu**“ sa uvádza objem, na ktorom sa zmluvné strany dohodli pri uzatvorení obchodu.
9. V stĺpci 9 „**Mena**“ sa uvádza kód meny podľa medzinárodných štandardov ISO 4217; kód príslušnej meny sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov číselníka MENA, ktorý sa nachádza v IS STATUS DFT / C. Číselníky / C.7 Číselníky kódov.
10. V stĺpci 10 „**Amortizácia**“ sa uvádza „A“ (áno), ak sa nominál postupne amortizuje, v opačnom prípade sa uvádza „N“ (nie).
11. V stĺpci 11 „**Strike price**“ sa uvádza dohodnutá úroková sadzba, a to v tvare napríklad „4,55“.

12. V stĺpci 12 „**Typ obchodu**“ sa uvádza „Cap“ alebo „Floor“.
13. V stĺpci 13 „**Časové obdobie**“ sa uvádza obdobie, ktoré je predmetom podkladovej úrokovej sadzby opcie; uvádza sa v tvare napríklad „6M EURIBOR“.
14. V stĺpci 14 „**Prémia celkom v eurách**“ sa uvádza hodnota opcie, za ktorú bola opcia kúpená alebo predaná.
15. V stĺpci 15 „**Knock-out (Y/N)**“ sa uvádza „Y“ (yes), ak právo vyplývajúce z opcie zaniklo alebo „N“ (no), ak právo vyplývajúce z opcie naďalej trvá. Napríklad opcia „Down and Out“ zanikne, ak cena podkladového aktíva v priebehu životnosti opcie klesne pod určitú úroveň (Barrier Down), aj keď ešte nenastal dátum expirácie opcie.
16. V stĺpci 16 „**Volatilita v %**“ sa uvádza ročná volatilita v percentách; napríklad ak je volatilita 7,75 %, uvádza sa v tvare „7,75“.
17. V stĺpci 17 „**Barrier Up**“ sa uvádza hodnota hornej bariéry úrokovej sadzby pri bariérových opciách; horná bariéra je taká hodnota úrokovej sadzby, pri ktorej špecifická udalosť dohodnutá v opčnom kontrakte nastane len, ak podkladová úroková sadzba bude vyššia ako hodnota hornej bariéry.
18. V stĺpci 18 „**Barrier Down**“ sa uvádza hodnota dolnej bariéry úrokovej sadzby pri bariérových opciách; dolná bariéra je taká hodnota úrokovej sadzby, pri ktorej špecifická udalosť dohodnutá v opčnom kontrakte nastane len, ak podkladová úroková sadzba bude nižšia ako hodnota dolnej bariéry.
19. V stĺpci 19 „**Delta opčného kontraktu**“ sa uvádza hodnota zaokrúhlená na šesť desatinných miest.
20. V stĺpci 20 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza ocenenie príslušnej opcie v hodnote, v ktorej vstupuje do čistej hodnoty majetku, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje výkaz.
21. V stĺpci 21 „**Zdroj ocenenia**“ sa uvádza zdroj, ktorý správcovská spoločnosť použila pre ocenenie úrokovej opcie v majetku v podielovom fonde; pre cenu určenú organizátorom rozhodujúceho regulovaného trhu sa uvádza „CRT“, pre cenu určenú všeobecne uznávaným informačným systémom, ktorý uverejňuje oficiálne trhové ceny sa uvádza „CIS“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vzorca sa uvádza „TCV“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vlastného oceňovacieho modelu sa uvádza „TCM“.
22. V stĺpci 22 „**Protistrana**“ sa uvádza obchodné meno protistrany, s ktorou bol vykonaný obchod.
23. V stĺpci 23 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo protistrana finančného nástroja; kód príslušnej krajiny sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov číselníka KRAJINA, ktorý sa nachádza v IS STATUS DFT / C. Číselníky / C.7 Číselníky kódov.
24. V stĺpci 24 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany finančného nástroja podľa metodiky ESA 95.

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

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

1. V stĺpci 1 „**ID obchodu**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu obchodu.
2. V stĺpci 2 „**ISIN / Kód CP**“ sa uvádza označenie cenného papiera podľa medzinárodného systému číslovania na identifikáciu cenných papierov alebo iný kód cenného papiera, ktorý je predmetom opcie.
3. V stĺpci 3 „**Typ opcie**“ sa uvádza napríklad „Plain vanilla“, „Double lock in“, „Up and In“, „Down and Out“ alebo „Digital“.
4. V stĺpci 4 „**Druh opcie**“ sa uvádza „EU“ pri európskej opcii alebo „US“ pri americkej opcii.
5. V stĺpci 5 „**Put / Call**“ sa uvádza „Put“ alebo „Call“. Opciou na cenný papier „Call“ sa rozumie právo kúpiť od protistrany dohodnutý počet kusov cenných papierov za dohodnutú cenu (Strike price), opciou na cenný papier „Put“ sa rozumie právo predáť protistrane dohodnutý počet kusov cenných papierov za dohodnutú cenu (Strike price).
6. V stĺpci 6 „**Dátum uzatvorenia opcie na cenný papier**“ sa uvádza dátum, kedy bol obchod dohodnutý (Issue date).
7. V stĺpci 7 „**Dátum expirácie opcie na cenný papier**“ sa uvádza dátum ukončenia platnosti opcie (Expiry date).

8. V stĺpci 8 „**Druh operácie**“ sa uvádza „B“ (buy) pri nákupe opcie alebo „S“ (sell) pri predaji opcie.
9. V stĺpci 9 „**Počet nakupovaných CP / predávaných CP v ks**“ sa uvádza počet kusov cenných papierov, ktoré sú predmetom opcie a na ktorom sa zmluvné strany dohodli pri uzatvorení opcie.
10. V stĺpci 10 „**Mena**“ sa uvádza kód meny, v ktorej je vyjadrená „Strike price“; kód príslušnej 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.
11. V stĺpci 11 „**Strike price**“ sa uvádza dohodnutá cena za jeden kus cenného papiera.
12. V stĺpci 12 „**Typ obchodu**“ sa uvádza „Cap“ alebo „Floor“.
13. V stĺpci 13 „**Prémia celkom v eurách**“ sa uvádza hodnota opcie, za ktorú bola opcia kúpená alebo predaná.
14. V stĺpci 14 „**Knock-out (Y/N)**“ sa uvádza „Y“ (yes), ak právo vyplývajúce z opcie zaniklo alebo „N“ (no), ak právo vyplývajúce z opcie naďalej trvá. Napríklad opcia „Down and Out“ zanikne, ak cena podkladového aktíva v priebehu životnosti opcie klesne pod určitú úroveň (Barrier Down), aj keď ešte nenastal dátum expirácie opcie.
15. V stĺpci 15 „**Volatilita v %**“ sa uvádza ročná volatilita v percentách; napríklad ak je volatilita 7,75 %, uvádza sa v tvare „7,75“.
16. V stĺpci 16 „**Barrier Up**“ sa uvádza hodnota hornej bariéry ceny podkladového cenného papiera pri bariérových opciách; horná bariéra je taká hodnota ceny podkladového cenného papiera, pri ktorej špecifická udalosť dohodnutá v opčnom kontrakte nastane len, ak táto cena bude vyššia ako hodnota hornej bariéry.
17. V stĺpci 17 „**Barrier Down**“ sa uvádza hodnota dolnej bariéry ceny podkladového cenného papiera pri bariérových opciách; dolná bariéra je taká hodnota ceny podkladového cenného papiera, pri ktorej špecifická udalosť dohodnutá v opčnom kontrakte nastane len, ak táto cena bude nižšia ako hodnota dolnej bariéry.
18. V stĺpci 18 „**Delta opčného kontraktu**“ sa uvádza hodnota zaokrúhlená na šesť desatinných miest.
19. V stĺpci 19 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza ocenenie príslušnej opcie v hodnote, v ktorej vstupuje do čistej hodnoty majetku, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje výkaz.
20. V stĺpci 20 „**Zdroj ocenenia**“ sa uvádza zdroj, ktorý správcovská spoločnosť použila pre ocenenie opcie na cenný papier v majetku v podielovom fonde; pre cenu určenú organizátorom rozhodujúceho regulovaného trhu sa uvádza „CRT“, pre cenu určenú všeobecne uznávaným informačným systémom, ktorý uverejňuje oficiálne trhové ceny sa uvádza „CIS“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vzorca sa uvádza „TCV“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vlastného oceňovacieho modelu sa uvádza „TCM“.

21. V stĺpci 21 „**Protistrana**“ sa uvádza obchodné meno protistrany, s ktorou bol vykonaný obchod.
22. V stĺpci 22 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo protistrana finančného nástroja; kód príslušnej krajiny sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov číselníka KRAJINA, ktorý sa nachádza v IS STATUS DFT / C. Číselníky / C.7 Číselníky kódov.
23. V stĺpci 23 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany finančného nástroja podľa metodiky ESA 95.
24. V stĺpci 24 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza „ECB/NBS“ ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota finančného nástroja určuje alebo „IS“ ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v informačnom systéme určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
25. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 25 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty finančného nástroja; v stĺpci 26 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 27 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený; v stĺpci 28 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ. V stĺpci 29 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplňujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz; stĺpec sa vyplňa len ak sa na určenie hodnoty finančného nástroja použije aj tretia alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplňa len ak sa v stĺpci 24 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.

O. Časť s názvom „Komoditné deriváty“

1. V stĺpci 1 „**ID obchodu**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu obchodu.
2. V stĺpci 2 „**Druh komoditného derivátu**“ sa uvádza „FUT“ pre futures, „F“ pre forwardy, „S“ pre swapy, „OP“ pre opcie, „IDER“ pre iné deriváty.
3. V stĺpci 3 „**Podkladové aktívum**“ sa uvádza podkladové aktívum pre príslušný komoditný derivát; uvádza sa v tvare napríklad „zlato“, „ropa_WTI“ a podobne.
4. V stĺpci 4 „**Názov komoditného derivátu**“ sa uvádza názov príslušného komoditného derivátu.
5. V stĺpci 5 „**Typ obchodu**“ sa uvádza „L“ (Long) pri kúpe alebo „S“ (Short) pri predaji.
6. V stĺpci 6 „**Dátum uzatvorenia obchodu**“ sa uvádza dátum dohodnutia obchodu.
7. V stĺpci 7 „**Dátum - začiatok**“ sa uvádza dátum začiatku účinnosti obchodu.

8. V stĺpci 8 „**Dátum – koniec**“ sa uvádza dátum konca účinnosti obchodu.
9. V stĺpci 9 „**Mena D**“ sa uvádza kód denominovanej meny podľa medzinárodných štandardov ISO 4217; kód príslušnej meny sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov číselníka MENA, ktorý sa nachádza v IS STATUS DFT / C. Číselníky / C.7 Číselníky kódov.
10. V stĺpci 10 „**Kurz D**“ sa uvádza kurz denominovanej meny voči euru zaokrúhlený na štyri desatinné miesta určený podľa § 18 opatrenia NBS č. 13/2011.
11. V stĺpci 11 „**Merná jednotka**“ sa uvádza v akých merných jednotkách je podkladové aktívum; merná jednotka sa uvádza v tvare napríklad „tona“, „bušel“, „barrel“, „trójska unca“ a podobne.
12. V stĺpci 12 „**Objem v mernej jednotke**“ sa uvádza celkový objem podkladového aktíva v príslušnej mernej jednotke.
13. V stĺpci 13 „**Strike price**“ sa uvádza dohodnutá cena za jednu mernú jednotku podkladového aktíva v denominovanej mene.
14. V stĺpci 14 „**Celková pozícia v mene D**“ sa uvádza celkový objem podkladového aktíva v denominovanej mene. Údaj sa vypočíta ako súčin hodnoty stĺpca 12 „Objem v mernej jednotke“ a hodnoty stĺpca 13 „Strike price“.
15. V stĺpci 15 „**Celková pozícia v eurách**“ sa uvádza celkový objem podkladového aktíva v eurách.
16. V stĺpci 16 „**Nákupná cena v mene D/kontrakt alebo v mene D/m.j.**“ sa uvádza cena v denominovanej mene v absolútnom vyjadrení na veľkosť jedného kontraktu, ak sa stĺpec vyplňa pre futures alebo na jednu mernú jednotku podkladového aktíva; uvádza sa v absolútnom vyjadrení.
17. V stĺpci 17 „**Aktuálna cena v mene D/kontrakt alebo v mene D/m.j.**“ sa uvádza aktuálna cena v denominovanej mene na jeden kontrakt, ak sa stĺpec vyplňa pre futures alebo aktuálna cena v denominovanej mene na jednu mernú jednotku podkladového aktíva; uvádza sa v absolútnom vyjadrení.
18. V stĺpci 18 „**Celková počiatočná marža**“ sa uvádza počiatočný vklad požadovaný na vstup na pozíciu (Initial margin); uvádza sa na celkový objem pozície.
19. V stĺpci 19 „**Celková variačná marža**“ sa uvádza zmena hodnoty futures počas jedného dňa (Variation margin); uvádza sa na celkový objem pozície k dátumu ocenenia.
20. V stĺpci 20 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza ocenenie príslušného komoditného derivátu v hodnote, v ktorej vstupuje do čistej hodnoty majetku, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje výkaz.
21. V stĺpci 21 „**Zdroj ocenenia**“ sa uvádza zdroj, ktorý správcovská spoločnosť použila pre ocenenie komoditného derivátu v majetku v podielovom fonde; pre cenu určenú organizátorom rozhodujúceho regulovaného trhu sa uvádza „CRT“, pre cenu určenú všeobecne uznávaným informačným systémom, ktorý uverejňuje oficiálne trhové ceny sa

uvádza „CIS“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vzorca sa uvádza „TCV“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vlastného oceňovacieho modelu sa uvádza „TCM“.

22. V stĺpci 22 „**Bloomberg ticker / Reuters RIC**“ sa uvádza kód komoditného derivátu zo systému Bloomberg alebo systému Reuters; ak nie je možné uviesť kód zo systému Bloomberg alebo systému Reuters, uvádza sa kód (skratka), pod ktorým je futures evidovaný v systéme regulovaného trhu; ak nie je možné kód uviesť, stĺpec sa nevyplňa.
23. V stĺpci 23 „**Prémia celkom v eurách**“ sa uvádza hodnota komoditného derivátu, za ktorú bol derivát kúpený alebo predaný.
24. V stĺpci 24 „**Protistrana**“ sa uvádza obchodné meno protistrany, s ktorou bol vykonaný obchod.
25. V stĺpci 25 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo protistrana finančného nástroja; kód príslušnej krajiny sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov číselníka KRAJINA, ktorý sa nachádza v IS STATUS DFT / C. Číselníky / C.7 Číselníky kódov.
26. V stĺpci 26 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany finančného nástroja podľa metodiky ESA 95.
27. V stĺpci 27 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza „ECB/NBS“ ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota finančného nástroja určuje alebo „IS“ ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v informačnom systéme určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
28. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 28 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty finančného nástroja; v stĺpci 29 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 30 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený; v stĺpci 31 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ. V stĺpci 32 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplňujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz meny; stĺpec sa vyplňa len ak sa na určenie hodnoty finančného nástroja použije aj tretia alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplňa len ak sa v stĺpci 27 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.

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

1. V stĺpci 1 „**Obchodné meno OS**“ sa uvádza obchodné meno obchodnej spoločnosti, v ktorej správcovská spoločnosť nadobudla do majetku vo verejnom špeciálnom podielovom fonde alternatívnych investícií majetkový podiel.

2. V stĺpci 2 „**Sídlo OS**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo obchodná spoločnosť; kód príslušnej krajiny sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov číselníka KRAJINA, ktorý sa nachádza v IS STATUS DFT / C. Číselníky / C.7 Číselníky kódov.
3. V stĺpci 3 „**IČO OS**“ sa uvádza identifikačné číslo obchodnej spoločnosti, ak jej bolo pridelené.
4. V stĺpci 4 „**Kód MPOS**“ sa uvádza identifikačný kód majetkového podielu.
5. V stĺpci 5 „**Mena D**“ sa uvádza kód denominovanej meny, v ktorej sú majetkové podiely vydané; 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.
6. V stĺpci 6 „**Hodnota MPOS v eurách**“ sa uvádza hodnota majetkového podielu v obchodnej spoločnosti v eurách určená podľa opatrenia NBS č. 13/2011.
7. V stĺpci 7 „**Podiel MPOS na PF v %**“ sa uvádza podiel hodnoty majetkového podielu v obchodnej spoločnosti na celkovej hodnote majetku vo verejnom špeciálnom podielovom fonde alternatívnych investícií.
8. V stĺpci 8 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany finančného nástroja podľa metodiky ESA 95.
9. V stĺpci 9 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza „ECB/NBS“ ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota finančného nástroja určuje alebo „IS“ ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v informačnom systéme určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
10. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 10 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty finančného nástroja; v stĺpci 11 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 12 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený; v stĺpci 13 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ. V stĺpci 14 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplňujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz; stĺpec sa vyplňa len ak sa na určenie hodnoty finančného nástroja použije aj tretia alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplňa len ak sa v stĺpci 9 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.

R. Časť s názvom „Ostatné aktíva“

1. V časti s názvom „**Ostatné aktíva**“ sa uvádzajú všetky ostatné aktíva, ktoré nie je možné svojou povahou uviesť v predchádzajúcich častiach výkazu a vstupujú do „Čistej hodnoty majetku“.

2. V stĺpci 1 „**ID obchodu**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu obchodu.
3. V stĺpci 2 „**Typ**“ sa uvádza „FD“ pre finančné deriváty, „DK“ pre drahé kovy alebo „IA“ pre iné aktíva.
4. V stĺpci 3 „**Podtyp**“ sa uvádza napríklad „opcia na finančný index“ pri finančných derivátoch alebo „zlato“, „striebro“, „platina“, „paládium“ pri drahých kovoch.
5. V stĺpci 4 „**Mena**“ sa uvádza kód meny podľa medzinárodných štandardov ISO 4217; kód príslušnej meny sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov číselníka MENA, ktorý sa nachádza v IS STATUS DFT / C. Číselníky / C.7 Číselníky kódov.
6. V stĺpci 5 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza ocenenie príslušného aktíva v hodnote, v ktorej vstupuje do čistej hodnoty majetku, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje výkaz. Ak sa jedná o zápornú hodnotu, hodnota sa uvádza s mínusovým znamienkom.
7. V stĺpci 6 „**Zdroj ocenenia**“ sa uvádza zdroj, ktorý správcovská spoločnosť použila pre ocenenie príslušných aktív v majetku v podielovom fonde; pre cenu určenú organizátorom rozhodujúceho regulovaného trhu sa uvádza „CRT“, pre cenu určenú všeobecne uznávaným informačným systémom, ktorý uverejňuje oficiálne trhové ceny sa uvádza „CIS“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vzorca sa uvádza „TCV“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vlastného oceňovacieho modelu sa uvádza „TCM“.
8. V stĺpci 7 „**Protistrana**“ sa uvádza obchodné meno protistrany, s ktorou bol vykonaný obchod.
9. V stĺpci 8 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo protistrana; kód príslušnej krajiny sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov číselníka KRAJINA, ktorý sa nachádza v IS STATUS DFT / C. Číselníky / C.7 Číselníky kódov.
10. V stĺpci 9 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany podľa metodiky ESA 95.
11. V stĺpci 10 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza „ECB/NBS“ ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota finančného nástroja určuje alebo „IS“ ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v informačnom systéme určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
12. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 11 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty finančného nástroja; v stĺpci 12 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 13 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený; v stĺpci 14 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ. V stĺpci 15 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplňujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz; stĺpec sa vyplňa len ak sa na určenie hodnoty finančného nástroja použije aj tretia alebo štvrtá mena.

Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplňa len ak sa v stĺpci 10 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.

S. Časť s názvom „Pohľadávky“

1. V stĺpci 1 „**Typ pohľadávky**“ sa uvádza „DIV“, ak sa jedná o pohľadávku súvisiacu s výplatou dividend, „PORTF“, ak sa jedná o pohľadávku súvisiacu so zmenou portfólia, „KUV“, ak sa jedná o krátkodobú pohľadávku z poskytnutého úveru, z poskytnutej pôžičky alebo z finančného prenájomu, „DUV“ ak sa jedná o dlhodobú pohľadávku z poskytnutého úveru, z poskytnutej pôžičky alebo z finančného prenájomu alebo „INE“, ak sa jedná o inú pohľadávku. Krátkodobým úverom sa rozumie úver s dohodnutou dobou splatnosti do jedného roka (vrátane jedného roka). Dlhodobým úverom sa rozumie úver s dohodnutou dobou splatnosti nad jeden rok. Ak bol úver prvotne zadefinovaný ako dlhodobý úver (dohodnutá doba splatnosti je nad jeden rok) a zostatková doba splatnosti úveru je nižšia ako jeden rok, je úver vykazovaný ako dlhodobý úver za podmienky, že nebol predmetom reklasifikácie.
2. V stĺpci 2 „**ID obchodu**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu obchodu; stĺpec sa vyplňa len, ak ide o pohľadávku súvisiacu so zmenou portfólia.
3. V stĺpci 3 „**Identifikácia pohľadávky**“ sa uvádza stručný slovný popis o akú pohľadávku ide.
4. V stĺpci 4 „**Mena**“ sa uvádza kód meny podľa medzinárodných štandardov ISO 4217; kód príslušnej meny sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov číselníka MENA, ktorý sa nachádza v IS STATUS DFT / C. Číselníky / C.7 Číselníky kódov.
5. V stĺpci 5 „**Objem pohľadávky v mene**“ sa uvádza objem pohľadávky v príslušnej mene ku dňu, ku ktorému sa výkaz zostavuje.
6. V stĺpci 6 „**Kurz meny**“ sa uvádza kurz príslušnej meny voči euru zaokrúhlený na štyri desatinné miesta určený podľa § 18 opatrenia NBS č. 13/2011.
7. V stĺpci 7 „**Objem pohľadávky v eurách**“ sa uvádza objem pohľadávky v eurách; údaj sa vypočíta ako podiel stĺpca 5 „Objem pohľadávky v mene“ a stĺpca 6 „Kurz meny“.
8. V stĺpci 8 „**AUV v eurách**“ sa pri pohľadávke z poskytnutého úveru / z poskytnutej pôžičky a pri pohľadávke z finančného prenájomu uvádza alikvotná časť úrokových výnosov, ktorá zatiaľ nebola prijatá / pripísaná na účet v eurách. Vyplňa sa len v prípade, ak typ pohľadávky je „KUV“ alebo „DUV“.
9. V stĺpci 9 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza súčet hodnoty stĺpca 7 „Objem pohľadávky v eurách“ a stĺpca 8 „AUV v eurách“.
10. V stĺpci 10 „**Názov CP**“ sa uvádza názov cenného papiera, ku ktorému sa viaže príslušná pohľadávka.
11. V stĺpci 11 „**ISIN / Kód CP**“ sa uvádza označenie cenného papiera podľa medzinárodného systému číslovania na identifikáciu cenných papierov alebo iný kód cenného papiera, ku ktorému sa viaže príslušná pohľadávka.

12. V stĺpci 12 „**Protistrana**“ sa uvádza obchodné meno protistrany, voči ktorej sa viaže príslušná pohľadávka.
13. V stĺpci 13 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo protistrany; kód príslušnej krajiny sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov číselníka KRAJINA, ktorý sa nachádza v IS STATUS DFT / C. Číselníky / C.7 Číselníky kódov.
14. V stĺpci 14 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany podľa metodiky ESA 95.
15. V stĺpci 15 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza „ECB/NBS“ ak bol pre určenie hodnoty pohľadávky použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota pohľadávky určuje alebo „IS“ ak bol pre určenie hodnoty pohľadávky použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v informačnom systéme určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
16. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 16 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty pohľadávky; v stĺpci 17 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 18 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty pohľadávky určený; v stĺpci 19 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty pohľadávky určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ. V stĺpci 20 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplňujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz; stĺpec sa vyplňa len ak sa na určenie hodnoty pohľadávky použije aj tretia alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplňa len ak sa v stĺpci 15 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.

T. Časť s názvom „Záväzky“

1. V stĺpci 1 „**Typ záväzku**“ sa uvádza „PORTF“, ak sa jedná o záväzok súvisiaci so zmenou portfólia, „KPUV“, ak sa jedná o krátkodobý záväzok z prijatého úveru, z prijatej pôžičky alebo z finančného prenájmu, „DPUV“ ak sa jedná o dlhodobý záväzok z prijatého úveru, z prijatej pôžičky alebo z finančného prenájmu alebo „INE“, ak sa jedná o iný záväzok.
2. V stĺpci 2 „**ID obchodu**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu obchodu; stĺpec sa vyplňa len ak ide o záväzok súvisiaci so zmenou portfólia.
3. V stĺpci 3 „**Identifikácia záväzku**“ sa uvádza stručný slovný popis o aký záväzok ide.
4. V stĺpci 4 „**Mena**“ sa uvádza kód meny podľa medzinárodných štandardov ISO 4217; kód príslušnej meny sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov číselníka MENA, ktorý sa nachádza v IS STATUS DFT / C. Číselníky / C.7 Číselníky kódov.
5. V stĺpci 5 „**Objem záväzku v mene**“ sa uvádza objem záväzku v príslušnej mene ku dňu, ku ktorému sa zostavuje výkaz.

6. V stĺpci 6 „**Kurz meny**“ sa uvádza kurz príslušnej meny voči euru zaokrúhlený na štyri desatinné miesta určený podľa § 18 opatrenia NBS č. 13/2011.
7. V stĺpci 7 „**Objem záväzku v eurách**“ sa uvádza objem záväzku v eurách; údaj sa vypočíta ako podiel hodnoty stĺpca 5 „Objem záväzku v mene“ a stĺpca 6 „Kurz meny“.
8. V stĺpci 8 „**AUV v eurách**“ sa pri záväzku z prijatého úveru / z prijatej pôžičky a pri záväzku z finančného prenájmu uvádza alikvotná časť úrokových nákladov, ktorá zatiaľ nebola vyplatená v eurách. Vyplní sa len v prípade, ak typ záväzku je „KPUV“ alebo „DPUV“.
9. V stĺpci 9 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza súčet hodnoty stĺpca 7 „Objem záväzku v eurách“ a stĺpca 8 „AUV v eurách“.
10. V stĺpci 10 „**Názov CP**“ sa uvádza názov cenného papiera, ku ktorému sa viaže príslušný záväzok.
11. V stĺpci 11 „**ISIN / Kód CP**“ sa uvádza označenie cenného papiera podľa medzinárodného systému číslovania na identifikáciu cenných papierov alebo iný kód cenného papiera, ku ktorému sa viaže príslušný záväzok.
12. V stĺpci 12 „**Protistrana**“ sa uvádza obchodné meno protistrany, voči ktorej sa viaže príslušný záväzok.
13. V stĺpci 13 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo protistrany; kód príslušnej krajiny sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov číselníka KRAJINA, ktorý sa nachádza v IS STATUS DFT / C. Číselníky / C.7 Číselníky kódov.
14. V stĺpci 14 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany podľa metodiky ESA 95.
15. V stĺpci 15 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza „ECB/NBS“ ak bol pre určenie hodnoty záväzku použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota záväzku určuje alebo „IS“ ak bol pre určenie hodnoty záväzku použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v informačnom systéme určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
16. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 16 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty záväzku; v stĺpci 17 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 18 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty záväzku určený; v stĺpci 19 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty záväzku určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ. V stĺpci 20 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplňujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz; stĺpec sa vyplní len ak sa na určenie hodnoty záväzku použije aj tretia alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplní len ak sa v stĺpci 15 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.

U. Časť s názvom „Ocenenie majetku v podielovom fonde“

1. V riadku 6 „**z toho: korekcia**“ sa uvádza hodnota podielových listov ostatných podielových fondov spravovaných vykazujúcou správcovskou spoločnosťou alebo hodnota cenných papierov fondov spoločností patriacich do rovnakej skupiny, verejne ponúkaných v Slovenskej republike.
2. V riadku 9 „**účty v bankách**“ sa uvádzajú vklady na bežných účtoch a na vkladových účtoch podľa § 88 ods. 1 písm. f) zákona o kolektívnom investovaní.
3. V riadku 14 „**f) kladná reálna hodnota pevných termínových operácií**“ sa uvádza hodnota, ktorá vznikne súčtom „ocenení v eurách“ všetkých finančných derivátov, ktoré sú pevnými termínovými operáciami („FX transakcie“, „FX swap“, „FRA“, „futures“ a „úrokový swap“), ktorých čistá súčasná hodnota (NPV) je kladná, to znamená pohľadávky z príslušného derivátu sú vyššie ako záväzky.
4. V riadku 19 „**k) doplnkový likvidný majetok podľa § 88 ods. 2 ZKI**“ sa uvádzajú peňažné prostriedky v hotovosti a na bežných účtoch a krátkodobé termínované vklady zahrnuté do doplnkového likvidného majetku podľa § 88 ods. 2 zákona o kolektívnom investovaní.
5. V riadku 28 „**a) záporná reálna hodnota pevných termínových operácií**“ sa uvádza hodnota, ktorá vznikne súčtom „ocenení v eurách“ všetkých finančných derivátov, ktoré sú pevnými termínovými operáciami („FX transakcie“, „FX swap“, „FRA“, „futures“ a „úrokový swap“), ktorých čistá súčasná hodnota (NPV) je záporná, to znamená pohľadávky z príslušného derivátu sú nižšie ako záväzky. Údaj sa uvádza ako kladné číslo.
6. V riadku 32 „**Čistá hodnota majetku**“ sa uvádza čistá hodnota majetku v podielovom fonde, ktorá predstavuje rozdiel medzi hodnotou v riadku 1 „Celková hodnota majetku“ a hodnotou v riadku 27 „Záväzky“.
7. V riadku 33 „**Upravená čistá hodnota majetku**“ sa uvádza hodnota majetku v podielovom fonde, ktorá predstavuje rozdiel medzi hodnotou v riadku 32 „Čistá hodnota majetku“ a hodnotou v riadku 6 „z toho: korekcia“.
8. V riadku 34 „**Počet podielov v obehu v ks**“ sa uvádza celkový počet podielov v obehu od vytvorenia fondu ku dňu, ku ktorému sa výkaz zostavuje.
9. V riadku 35 „**Čistá hodnota podielu**“ sa uvádza hodnota podielu, ktorá predstavuje podiel hodnoty v riadku 32 „Čistá hodnota majetku“ a hodnoty v riadku 34 „Počet podielov v obehu v ks“.
10. V riadku 36 „**Počet vydaných podielov v ks**“ sa uvádza počet vydaných podielov za obdobie od 1. januára do posledného dňa príslušného kalendárneho mesiaca.
11. V riadku 38 „**Počet vyplatených podielov v ks**“ sa uvádza počet vyplatených podielov za obdobie od 1. januára do posledného dňa príslušného kalendárneho mesiaca.
12. V riadku 40 „**Čisté predaje**“ sa uvádza hodnota, ktorá predstavuje rozdiel hodnoty v riadku 37 „Suma, za ktorú boli podiely vydané“ a hodnoty v riadku 39 „Suma, za ktorú boli podiely vyplatené“.

V. Časť s názvom „Emisie podielových listov podielového fondu“

Časť s názvom „**Emisie podielových listov podielového fondu**“ sa vyplňa, ak sa v podielovom fonde vydávajú podielové listy rôznych emisií. Údaje sa uvádzajú za každú emisiu podielového listu osobitne, a to v pomere, ktorý na príslušnú emisiu podielového listu pripadá.

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

1. V časti s názvom „**Informácia o pohľadávkach súvisiacich s finančnými derivátmi, ktoré sú pevnými termínovými operáciami**“ sa uvádzajú všetky pohľadávky, ktoré vyplývajú z finančných derivátov „**FX transakcie**“, „**FX swap**“, „**FRA**“, „**Futures**“ a „**úrokový swap**“ uvedených v príslušných častiach výkazu.
2. V stĺpci 1 „**Typ obchodu**“ sa uvádza „**SP**“ pre spot, „**F**“ pre forward, „**FRA**“ pre FRA kontrakty, „**IRS**“ pre úrokový swap, „**CIRS**“ pre menovo úrokový swap, „**FXSWAP**“ pre menový swap, „**FUT**“ pre futures.
3. V stĺpci 2 „**ID obchodu**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu obchodu identický s „**ID obchodu**“ finančného derivátu, ktorý bol vykázaný v predchádzajúcich častiach a ku ktorému sa pohľadávka viaže.
4. V stĺpci 3 „**Mena**“ sa uvádza kód meny podľa medzinárodných štandardov ISO 4217; kód príslušnej meny sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov číselníka MENA, ktorý sa nachádza v IS STATUS DFT / C. Číselníky / C.7 Číselníky kódov. Uvádza sa mena, v ktorej je vyjadrená pohľadávka.
5. V stĺpci 4 „**Ocenenie pohľadávky v mene**“ sa uvádza súčasná hodnota pohľadávok plynúcich z príslušného finančného derivátu v príslušnej mene. Do ocenenia sa nezapočítavajú záväzky vyplývajúce z finančného derivátu, nakoľko toto ocenenie vo všeobecnosti nepredstavuje čistú súčasnú hodnotu predmetného finančného derivátu.
6. V stĺpci 5 „**Kurz meny**“ sa uvádza kurz príslušnej meny voči euru zaokrúhlený na štyri desatinné miesta určený podľa § 18 opatrenia NBS č. 13/2011.
7. V stĺpci 6 „**Ocenenie pohľadávky v eurách**“ sa uvádza súčasná hodnota pohľadávok plynúcich z príslušného finančného derivátu v eurách. Údaj sa vypočíta ako podiel stĺpca 4 „**Ocenenie pohľadávky v mene**“ a stĺpca 5 „**Kurz meny**“. Súčet všetkých pohľadávok v eurách v tejto časti výkazu nie je totožný s hodnotou uvádzajúcou sa v riadku 14 „f) kladná reálna hodnota pevných termínových operácií“ v časti s názvom „**Ocenenie majetku v podielovom fonde**“.

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

1. V časti s názvom „**Informácia o záväzkoch súvisiacich s finančnými derivátmi, ktoré sú pevnými termínovými operáciami**“ sa uvádzajú všetky záväzky, ktoré vyplývajú z finančných derivátov „**FX transakcie**“, „**FX swap**“, „**FRA**“, „**Futures**“ a „**úrokový swap**“ uvedených v príslušných častiach výkazu.

2. V stĺpci 1 „**Typ obchodu**“ sa uvádza „SP“ pre spot, „F“ pre forward, „FRA“ pre FRA kontrakty, „IRS“ pre úrokový swap, „CIRS“ pre menovo úrokový swap, „FXSWAP“ pre menový swap, „FUT“ pre futures.
3. V stĺpci 2 „**ID obchodu**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu obchodu identický s „ID obchodu“ finančného derivátu, ktorý bol vykázaný v predchádzajúcich častiach a ku ktorému sa záväzok viaže.
4. V stĺpci 3 „**Mena**“ sa uvádza kód meny podľa medzinárodných štandardov ISO 4217; kód príslušnej meny sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov číselníka MENA, ktorý sa nachádza v IS STATUS DFT / C. Číselníky / C.7 Číselníky kódov. Uvádza sa mena, v ktorej je vyjadrený záväzok.
5. V stĺpci 4 „**Ocenenie záväzku v mene**“ sa uvádza súčasná hodnota záväzkov vyplývajúcich z príslušného finančného derivátu v príslušnej mene. Do ocenenia sa nezapočítavajú pohľadávky plynúce z finančného derivátu, nakoľko toto ocenenie vo všeobecnosti nepredstavuje čistú súčasnú hodnotu predmetného finančného derivátu.
6. V stĺpci 5 „**Kurz meny**“ sa uvádza kurz príslušnej meny voči euru zaokrúhlený na štyri desatinné miesta určený podľa § 18 opatrenia NBS č. 13/2011.
7. V stĺpci 6 „**Ocenenie záväzku v eurách**“ sa uvádza súčasná hodnota záväzkov vyplývajúcich z finančných derivátov, ktoré sú pevnými termínovými operáciami, v eurách. Údaj sa vypočíta ako podiel hodnoty stĺpca 4 „Ocenenie záväzku v mene“ a stĺpca 5 „Kurz meny“. Súčet všetkých záväzkov v eurách v tejto časti výkazu nie je totožný s hodnotou uvádzajúcou sa v riadku 28 „a) záporná reálna hodnota pevných termínových operácií“ v časti s názvom „**Ocenenie majetku v podielovom fonde**“.

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

1. V časti s názvom „**Informácia o zmenách v portfóliu cenných papierov za príslušný mesiac**“ sa uvádzajú informácie o zmenách v portfóliu cenných papierov v majetku v podielovom fonde uskutočnených v príslušnom vykazovacom období (kalendárny mesiac). Rozhodujúcim pre zaradenie cenného papiera do výkazu je dátum uzatvorenia obchodu (Trade date). V tejto časti sa uvádzajú aj informácie o zmenách v majetkových účasťach v realitných spoločnostiach a v majetkových podieloch v iných obchodných spoločnostiach uskutočnených v príslušnom vykazovacom období.
2. V stĺpci 1 „**ID obchodu**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu obchodu. Stĺpec sa vyplňa len v prípade, ak ide o nákup alebo predaj cenného papiera.
3. V stĺpci 2 „**ISIN / Kód CP**“ sa uvádza označenie cenného papiera podľa medzinárodného systému číslovania na identifikáciu cenných papierov alebo iný kód cenného papiera.
4. V stĺpci 3 „**Názov CP**“ sa uvádza názov príslušného cenného papiera.
5. V stĺpci 4 „**Typ CP**“ sa uvádza kód príslušného typu cenného papiera, ktorý sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov číselníka DRUH CENNÉHO PAPIERA, ktorý sa nachádza v IS STATUS DFT/ C. Číselníky / C.7 Číselníky kódov.

6. V stĺpci 5 „**Typ zmeny v portfóliu CP**“ sa uvádza „N“ (nákup), ak ide o nákup cenného papiera do majetku v podielovom fonde, „P“ (predaj), ak ide o predaj cenného papiera z majetku v podielovom fonde, „R“ (redemácia), ak ide o redemáciu podielových listov z majetku v podielovom fonde, „S“ (splatnosť), ak ide o splatnosť dlhového cenného papiera (predčasná splatnosť alebo splatnosť v deň splatnosti cenného papiera), „O“ (odkúpenie), ak ide o spätné odkúpenie akcií emitentom z majetku v podielovom fonde, „D“, ak ide o vyplatenie dividend formou dodatočných akcií (t.j. navýšenie počtu akcií).
7. V stĺpci 6 „**Počet ks**“ sa uvádza počet kusov cenných papierov.
8. V stĺpci 7 „**Mena D**“ sa uvádza kód meny, v ktorej je cenný papier denominovaný; kód meny sa 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.
9. V stĺpci 8 „**Dátum uzatvorenia obchodu**“ sa uvádza dátum dohodnutia nákupu/predaja cenného papiera, redemácie podielových listov, splatnosti cenného papiera, odkúpenie akcií emitentom, vyplatenia dividend formou dodatočných akcií (Trade date).
10. V stĺpci 9 „**Dátum vyrovnania obchodu**“ sa uvádza dátum vyrovnania nákupu/predaja cenného papiera, redemácie podielových listov, splatnosti cenného papiera, odkúpenie akcií emitentom, vyplatenia dividend formou dodatočných akcií (Settlement date).
11. V stĺpci 10 „**Cena – D/ks**“ sa uvádza cena v absolútnom vyjadrení bez AUV na jeden kus cenného papiera.
12. V stĺpci 11 „**AUV v mene D**“ sa uvádza len alikvotná časť úrokového výnosu z kupónu alebo alikvotný diskont z príslušnej emisie cenného papiera v denominovanej mene; uvádza sa na počet kusov uvedený v stĺpci 6 „Počet ks“.
13. V stĺpci 12 „**Ostatné poplatky v eurách**“ sa uvádza celková suma poplatkov zaplatená z majetku v podielovom fonde v súvislosti s uskutočnenou transakciou (napríklad obchodníkovi s cennými papiermi, centrálnemu depozitárovi).
14. V stĺpci 13 „**Dátum emisie**“ sa uvádza deň, kedy bol cenný papier vydaný emitentom.
15. V stĺpci 14 „**Dátum splatnosti**“ sa uvádza deň splatnosti cenného papiera.
16. V stĺpci 15 „**KOT / NEK**“ sa uvádza „KOT“ pre kótované cenné papiere alebo „NEK“ pre nekótované cenné papiere.
17. V stĺpci 16 „**Trh / Burza CP**“ sa uvádza názov regulovaného trhu alebo burzy cenných papierov, ak bol obchod zrealizovaný prostredníctvom regulovaného trhu alebo burzy cenných papierov. Ak bol obchod realizovaný mimo regulovaného trhu alebo burzy cenných papierov, uvádza sa údaj „OTC“ (Over The Counter).
18. V stĺpci 17 „**Protistrana**“ sa uvádza obchodné meno subjektu, s ktorým bola uskutočnená transakcia.
19. V stĺpci „**Emitent**“ sa v stĺpci 18 „**Krajina**“ uvádza štát, v ktorom má sídlo emitent príslušného cenného papiera; kód príslušnej krajiny sa vyberá zo zoznamu prípustných

kódov číselníka KRAJINA, ktorý sa nachádza v IS STATUS DFT / C. Číselníky / C.7 Číselníky kódov; v stĺpci 19 „Sektor“ sa uvádza inštitucionálny sektor emitenta príslušného cenného papiera podľa metodiky ESA 95.

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

1. V stĺpcoch 1 až 7 sa uvádzajú údaje z listu vlastníctva.
2. V stĺpci 6 „Číselné označenie nehnuteľnosti“ sa uvádza pri pozemku číslo parcely z listu vlastníctva a pri stavbe alebo budove sa uvádza súpisné číslo z listu vlastníctva.
3. V stĺpci 10 „Hodnota nehnuteľnosti určená NZ v tisícoch eur“ sa uvádza hodnota nehnuteľnosti ocenená na základe znaleckého posudku nezávislým znalcom, určeným správcovskou spoločnosťou po dohode s depozitárom podielového fondu, pri nákupe nehnuteľnosti do majetku vo verejnom špeciálnom podielovom fonde nehnuteľností.

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

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

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

kde

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

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

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

kde

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

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

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

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

AD. Použité skratky

AUV	-	alikvotný úrokový výnos
CIS	-	cena určená všeobecne uznávaným informačným systémom
CP	-	cenný papier
CRT	-	cena určená organizátorom rozhodujúceho regulovaného trhu
č. LV	-	číslo listu vlastníctva
ČHM	-	čistá hodnota majetku
Čís. r.	-	číslo riadku
ČKPF	-	číselný kód podielového fondu
D	-	denominovaná mena
DLH	-	dlhopis
FN	-	finančný nástroj
FRA	-	dohoda o budúcej úrokovej miere (Forward rate agreement)
FRA sadzba	-	úroková sadzba dohodnutá v čase uzavretia kontraktu FRA
FX swap	-	devízový swap (Foreign Exchange swap)
FX transakcie	-	devízové operácie (Foreign Exchange Transactions)
IČO	-	identifikačné číslo organizácie
ID	-	interný alfanumerický kód
IS	-	informačný systém
ISIN	-	označenie cenného papiera podľa medzinárodného systému číslovania na identifikáciu cenných papierov
KOT / NEK	-	kótovaný /nekótovaný
ks	-	kus
m.j.	-	merná jednotka
Max.	-	maximálna
Min.	-	minimálna
MPOS	-	majetkové podiely v obchodných spoločnostiach
MÚRS	-	majetková účasť v realitnej spoločnosti
NPT	-	nástroj peňažného trhu
NPV	-	čistá súčasná hodnota, ktorá predstavuje rozdiel diskontovaných pohľadávok a záväzkov (Net Present Value)
NZ	-	nezávislý oceňovateľ
OS	-	obchodná spoločnosť
OSTFN	-	ostatné finančné nástroje
p.a.	-	per annum – ročne
PF	-	podielový fond
PL	-	podielový list
RIC	-	Reuters Instrument Code
RS	-	realitná spoločnosť
SEČ	-	stredoeurópsky čas
spoluvlast.	-	spoluvlastnícky
SR	-	Slovenská republika
SWIFT	-	identifikačný kód banky pre zahraničný platobný styk
TCM	-	teoretická cena vypočítaná podľa vlastného oceňovacieho modelu
TCV	-	teoretická cena vypočítaná podľa vzorca
tis. eur	-	tisíc eur
TV	-	termínovaný vklad
UCITS	-	Undertakings for Collective Investment in Transferable Securities

ZKI	- zákon o kolektívnom investovaní
Y/N	- Yes/No (áno, nie)
Act/365	- skutočný počet dní úrokového obdobia/dĺžka roka 365 dní
Act/360	- skutočný počet dní úrokového obdobia/dĺžka roka 360 dní
30E/360	- každý začatý mesiac úrokového obdobia sa započíta po 30 dní/dĺžka roka 360 dní
30/360	- každý mesiac úrokového obdobia sa počíta po 30 dní/dĺžka roka 360 dní
Act/Act	- skutočný počet dní úrokového obdobia/skutočná dĺžka roka.

Hlásenie depozitára o prekročení a zosúladení limitov, podielov obmedzenia a rozloženia rizika v majetku v podielovom fonde

Názov podielového fondu alebo podfonde	ČKPF
Obchodné meno depozitára	IČO
Obchodné meno správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti	IČO
Meno a priezvisko osoby zodpovednej za vypracovanie hlásenia	
Číslo telefónu	E-mailová adresa

Dátum porušenia

Dátum odoslania

Čís. r.	Porušenie ZKI alebo štatútu PF	Názov CP	ISIN	Stav pri porušení v %	Lehota na zosúladenie	Dátum zosúladenia	Stav po zosúladení v %	Poznámky
a	1	2	3	4	5	6	7	8

Metodika na vypracúvanie výkazu Kid (PF) 12-99

1. Výkaz sa vytvára zo vzoru výkazu Kid (PF) 12-99 ku dňu, ku ktorému došlo k prekročeniu limitu alebo podielu obmedzenia a rozloženia rizika v majetku v podielovom fonde. Vypĺňajú sa stĺpce 1 až 5 a 8.
2. V stĺpci 1 „**Porušenie ZKI alebo štatútu PF**“ sa uvádza podľa druhu podielového fondu kód podľa číselníka „Porušenia ZKI“, kontrola na číselník „Porušenia ZKI“ v IS STATUS DFT.
3. V stĺpci 4 „**Stav pri porušení v %**“ sa uvádza percentuálne vyjadrenie dosiahnutého stavu prekročenia limitu alebo podielu v majetku v podielovom fonde, napríklad údaj „35,6 %“ sa uvádza v tvare „35,6“.
4. Údajom v stĺpci 5 „**Lehota na zosúladenie**“ sa rozumie časové obdobie prijaté v rámci opatrenia správcovskou spoločnosťou alebo zahraničnou správcovskou spoločnosťou k zosúladeniu s limitmi a podielmi obmedzení podľa zákona o kolektívnom investovaní alebo štatútu podielového fondu.
5. Pri zosúladení limitov, podielov obmedzenia a rozloženia rizika v majetku v podielovom fonde sa vytvára vyššia verzia výkazu Kid (PF) 12-99 zaslaného pri prekročení limitov, ktorý je v stave „Prijatý“ (najlepšie formou „Vytvor z označenej verzie“) a vyplnia sa údaje aj v stĺpcoch 6 až 8.
6. Údajom v stĺpci 6 „**Dátum zosúladenia**“ sa rozumie deň, ku ktorému došlo k zosúladeniu limitu alebo podielu obmedzenia a rozloženia rizika v majetku v podielovom fonde.
7. V stĺpci 7 „**Stav po zosúladení v %**“ sa uvádza percentuálne vyjadrenie dosiahnutého stavu, ktorý nastal po zosúladení limitu alebo podielu v majetku v podielovom fonde; napríklad údaj „9,8 %“ sa uvádza v tvare „9,8“.
8. V stĺpci 8 „**Poznámky**“ sa uvádzajú doplňujúce a vysvetľujúce údaje, najmä popis porušenia štatútu podielového fondu a prijatých opatrení na zosúladenie s limitmi a obmedzeniami.
9. Dátumy sa uvádzajú v tvare d.m.rrrr.

10. Použité skratky

CP	- cenný papier
Čís. r.	- číslo riadku
ČKPF	- číselný kód podielového fondu
IČO	- identifikačné číslo organizácie
ISIN	- označenie cenného papiera podľa medzinárodného systému číslovania na identifikáciu cenných papierov
PF	- podielový fond
ZKI	- zákon o kolektívnom investovaní.

