



VESTNÍK

Národnej banky Slovenska

Čiastka 22

Vydaná dňa 15. októbra 2018

Ročník 2018

NORMATÍVNA ČASŤ

Opatrenie Národnej banky Slovenska z 25.septembra 2018 č. 11/2018
o predkladaní výkazov správcovskými spoločnosťami, zahraničnými
správcovskými spoločnosťami, samosprávnymi investičnými fondmi
a depozitármi fondov na účely dohľadu nad finančným trhom

255

ISSN 1335-3365

Čiastka pre verejnosť – 12/2018

11 OPATRENIE

**Národnej banky Slovenska
z 25. septembra 2018**

o predkladaní výkazov správcovskými spoločnosťami, zahraničnými správcovskými spoločnosťami, samosprávnymi investičnými fondmi a depozitármi 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“) a § 35 ods. 2 zákona č. 747/2004 Z. z. o dohľade nad finančným trhom a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov ustanovuje:

§ 1

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

Označenie výkazu	Názov výkazu
a) Kis (SPS) 01-04	Hlásenie o výške základného imania, výške vlastných zdrojov a ich štruktúre a údaje o primeranosti vlastných zdrojov správcovskej spoločnosti, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 1,
b) Kis (SPS) 50-02	Správa o hospodárení správcovskej spoločnosti s vlastným majetkom,
c) Kis (SPS) 08-01	Zoznam akcionárov správcovskej spoločnosti, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 2,
d) Bil (NBS) 1-12	Bilancia aktív a pasív, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v osobitnom predpise, ¹⁾
e) Bil (NBS) 2-12	Výkaz ziskov a strát, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v osobitnom predpise. ¹⁾

(2) Výkazy predkladané správcovskou spoločnosťou, ktorá má v povolení na vytváranie a spravovanie fondov uvedený aj výkon činností podľa § 27 ods. 3 alebo ods. 6 zákona sú tieto:

Označenie výkazu	Názov výkazu
a) Ocp (PIS) 2-04	Hlásenie o poskytovaných investičných službách, investičných činnostiach a vedľajších službách, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v osobitnom predpise, ²⁾
b) Ocp (ONK) 5-12	Hlásenie o štruktúre obchodnej a neobchodnej knihy, ktorého vzor

¹⁾ Opatrenie Národnej banky Slovenska z 12. decembra 2017 č. 13/2017 o predkladaní výkazov, hlásení a iných správ bankami a pobočkami zahraničných bánk na účely vykonávania dohľadu (oznámenie č. 337/2017 Z. z.).

²⁾ Opatrenie Národnej banky Slovenska z 29. júla 2014 č. 13/2014 o predkladaní výkazov, hlásení a iných správ obchodníkmi s cennými papiermi a pobočkami zahraničných obchodníkov s cennými papiermi na účely vykonávania dohľadu (oznámenie č. 223/2014 Z. z.) v znení neskorších predpisov.

- vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v osobitnom predpise,²⁾
- c) Ocp (PUK) 13-04 Hlásenie o poplatkoch účtovaných klientom, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v osobitnom predpise,²⁾
- d) Ocp (BMO) 16-99 Hlásenie o uzatvorených obchodoch, vypracované podľa osobitného predpisu,²⁾
- e) C_01 Vlastné zdroje, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v osobitnom predpise,³⁾
- f) C_02 Požiadavky na vlastné zdroje, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v osobitnom predpise.³⁾

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

Označenie výkazu	Názov výkazu
a) Kis (PF) 04-99	Hlásenie o začatí vydávania cenných papierov fondu, ktorého vzor vrátane metodiky na vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 3,
b) Kis (PF) 05-99	Hlásenie o prekročení a zosúladení limitov, podielov obmedzenia a rozloženia rizika v majetku vo fonde, ktorého vzor vrátane metodiky na vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 4,
c) Kis (PF) 07-02	Výkaz o hospodárení s majetkom vo fonde, ktorého vzor vrátane metodiky na vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 5,
d) Kis (PF) 09-12	Výkaz o ocenení majetku vo fonde, ktorého vzor vrátane metodiky na vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 6,
e) Kis (PF) 53-01	Hlásenie o druhoch finančných derivátov použitých pri spravovaní majetku v štandardných fondoch, rizikách ich podkladových nástrojov, kvantitatívnych limitoch a metódach zvolených na odhadovanie rizík spojených s obchodmi s finančnými derivátmi,
f) Kis (PF) 51-02	Správa o hospodárení s majetkom vo fonde,
g) Kis (PF) 15-04	Výkaz o aktívach a pasívach podielového fondu, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v osobitnom predpise, ⁴⁾
h) Kis (PF) 16-04	Výkaz o výnosoch a nákladoch podielového fondu, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v osobitnom predpise, ⁴⁾
i) Kis (PF) 18-04	Výkaz o aktívach a pasívach verejného špeciálneho podielového fondu nehnuteľností, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v osobitnom predpise, ⁴⁾
j) Kis (PF) 19-04	Výkaz o výnosoch a nákladoch verejného špeciálneho podielového fondu nehnuteľností, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v osobitnom predpise, ⁴⁾

³⁾ Opatrenie Národnej banky Slovenska z 20. júna 2017 č. 3/2017 o predkladaní výkazov bankami, pobočkami zahraničných bánk a obchodníkmi s cennými papiermi na účely zabezpečenia zberu údajov podľa osobitného predpisu (oznámenie č. 168/2017 Z. z.).

⁴⁾ 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.

- k) Kis (PF) 20-04 Výkaz o aktívach a pasívach investičného fondu s premenlivým základným imaním, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v osobitnom predpise,⁴⁾
- l) Kis (PF) 21-04 Výkaz o výnosoch a nákladoch investičného fondu s premenlivým základným imaním, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v osobitnom predpise.⁴⁾

(4) Výkazy predkladané samosprávnym investičným fondom podľa § 26a ods. 2 zákona sú tieto:

Označenie výkazu	Názov výkazu
a) Kis (SIF) 01-04	Hlásenie o výške základného imania, výške vlastných zdrojov a ich štruktúre a údaje o primeranosti vlastných zdrojov samosprávneho investičného fondu, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 7,
b) Kis (PF) 04-99	Hlásenie o začatí vydávania cenných papierov fondu, ktorého vzor vrátane metodiky na vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 3,
c) Kis (PF) 05-99	Hlásenie o prekročení a zosúladení limitov, podielov obmedzenia a rozloženia rizika v majetku vo fonde, ktorého vzor vrátane metodiky na vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 4,
d) Kis (PF) 07-02	Výkaz o hospodárení s majetkom vo fonde, ktorého vzor vrátane metodiky na vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 5,
e) Kis (PF) 09-12	Výkaz o ocenení majetku vo fonde, ktorého vzor vrátane metodiky na vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 6,
f) Kis (PF) 53-01	Hlásenie o druhoch finančných derivátov použitých pri spravovaní majetku v štandardných fondoch, rizikách ich podkladových nástrojov, kvantitatívnych limitoch a metódach zvolených na odhadovanie rizík spojených s obchodmi s finančnými derivátmi,
g) Kis (PF) 51-02	Správa o hospodárení s majetkom vo fonde,
h) Kis (PF) 20-04	Výkaz o aktívach a pasívach investičného fondu s premenlivým základným imaním, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v osobitnom predpise, ⁴⁾
i) Kis (PF) 21-04	Výkaz o výnosoch a nákladoch investičného fondu s premenlivým základným imaním, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v osobitnom predpise. ⁴⁾

(5) Výkaz predkladaný depozitárom fondu je tento:

Označenie výkazu	Názov výkazu
Kid (PF) 12-99	Hlásenie depozitára o prekročení a zosúladení limitov, podielov obmedzenia a rozloženia rizika v majetku vo fonde, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 8.

(6) Účtovná závierka⁵⁾ vypracovaná správcovskou spoločnosťou sa predkladá pod označením Kt (ÚZ) 52-04

- a) za správcovskú spoločnosť podľa § 187 ods. 4 písm. c) a ods. 8 zákona,
- b) za ňou spravovaný fond podľa § 160 ods. 5 a § 187 ods. 1 písm. d) zákona.

⁵⁾ § 6 ods. 4 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

§ 2

(1) Výkazy podľa § 1 ods. 1 písm. a) a ods. 4 písm. a) sa vypracúvajú štvrťročne, k poslednému dňu príslušného kalendárneho štvrťroka a predkladajú sa v lehote podľa § 187 ods. 4 písm. d) zákona.

- (2) Výkazy podľa § 1 ods. 1 písm. b), ods. 3 písm. f) a ods. 4 písm. g) 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,
 - b) ročne, k poslednému dňu príslušného kalendárneho roka a predkladajú sa v lehote podľa § 187 ods. 4 písm. a) a § 160 ods. 7 zákona.

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

(4) Výkazy podľa § 1 ods. 1 písm. d) a e) a ods. 2 písm. a) až c), e) 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) Výkaz podľa § 1 ods. 2 písm. d) sa vypracúva denne, ak sa vykonala transakcia a predkladá sa najneskôr nasledujúci pracovný deň po uzavretí obchodu.

(6) Výkazy podľa § 1 ods. 3 písm. a) a b), ods. 4 písm. b) a c) a ods. 5 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.

- (7) Výkazy podľa § 1 ods. 3 písm. c) a ods. 4 písm. d) sa vypracúvajú
- a) polročne, k poslednému dňu 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.

(8) Výkazy podľa § 1 ods. 3 písm. d) a ods. 4 písm. e) sa vypracúvajú mesačne, k poslednému dňu príslušného mesiaca kalendárneho roka a predkladajú sa

- a) za fondy peňažného trhu⁶⁾ do desiatich pracovných dní odo dňa, ku ktorému sa vypracúvajú, okrem výkazov vypracovaných k poslednému dňu kalendárneho roka,
- b) za ostatné fondy do 15 pracovných dní odo dňa, ku ktorému sa vypracúvajú, okrem výkazov vypracovaných k poslednému dňu kalendárneho roka.

(9) Výkazy podľa § 1 ods. 3 písm. e) a ods. 4 písm. f) sa vypracúvajú k 31. decembru kalendárneho roka a predkladajú sa do 30 kalendárnych dní odo dňa, ku ktorému sa vypracúvajú.

⁶⁾ Nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2017/1131 zo 14. júna 2017 o fondoch peňažného trhu (Ú. v. EÚ L 169, 30.6.2017).

(10) Výkazy podľa § 1 ods. 3 písm. g) až l) a ods. 4 písm. h) a i) 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.

(11) Výkazy podľa § 1 ods. 1 písm. d) a e), ods. 3 písm. g) až l) a ods. 4 písm. h) a i) 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.

(12) Výkazy podľa § 1 ods. 2 písm. b), e) a f) 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.

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

(14) Výkazy podľa § 1 ods. 3 písm. d) a ods. 4 písm. e) vypracované k poslednému dňu kalendárneho roka sa predkladajú 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 trhu⁶⁾ a do 17. pracovného dňa mesiaca január nasledujúceho kalendárneho roka za ostatné 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.

(15) Ak sa správcovskej spoločnosti a investičnému fondu s premenlivým základným imanom ako daňovníkovi dane z príjmov predĺži lehota na podanie daňového priznania podľa osobitného zákona,⁷⁾ predkladajú sa výkazy podľa odsekov 11, 12 a 14 bezodkladne po zostavení ročnej účtovnej závierky a k 31. marcu kalendárneho roka sa predloží informácia o predĺžení lehoty na podanie daňového priznania a výkazy podľa odsekov 11, 12 a 14 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

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

spoločnosti a investičnému fondu s premenlivým základným imanom známe k 31. marcu kalendárneho roka s tým, že ide o predbežné údaje.

(16) Výkaz podľa § 1 ods. 6 sa vypracúva

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

(17) Ak sa použije ako účtovné obdobie hospodársky rok, ktoré je posunuté oproti účtovnému obdobiu, ktorým je kalendárny rok o určitý časový úsek, lehoty na vypracúvanie a predkladanie výkazov podľa odsekov 1, 2, 4, 7, 10 až 16 sa predlžujú o rovnaký úsek.

§ 3

(1) Výkazy podľa § 1 sa predkladajú Národnej banke Slovenska elektronicky prostredníctvom informačného systému Štatistický zberový portál.

(2) Ročná správa o hospodárení správcovskej spoločnosti s vlastným majetkom podľa § 187 zákona a ročná správa o hospodárení správcovskej spoločnosti s majetkom vo fonde podľa § 160 zákona sa predkladajú aj v listinnej podobe.

§ 4

(1) Ak správcovská spoločnosť má v povolení na vytváranie a spravovanie fondov uvedený aj výkon činností podľa § 27 ods. 3 alebo ods. 6 zákona, vypracúvajú a predkladajú sa za správcovskú spoločnosť výkazy podľa § 1 ods. 1 a 2.

(2) Ak zahraničná správcovská spoločnosť vykonávajúca na území Slovenskej republiky činnosť prostredníctvom založenia pobočky alebo na základe práva slobodného poskytovania služieb spravuje fond, na ktorý vydala povolenie Národná banka Slovenska, vypracúvajú a predkladajú sa za tento fond výkazy podľa § 1 ods. 3, 5 a ods. 6 písm. b) v lehotách podľa § 2 a spôsobom podľa § 3.

(3) Ak správcovská spoločnosť spravuje strešný fond, výkazy podľa § 1 ods. 3, 5 a ods. 6 písm. b) okrem výkazu podľa § 1 ods. 3 písm. f) sa vypracúvajú a predkladajú za každý podfond samostatne, v lehotách podľa § 2 a spôsobom podľa § 3 ods. 1. Výkaz podľa § 1 ods. 3 písm. f) sa vypracúva a predkladá za strešný fond ako celok alebo za každý podfond samostatne v lehote podľa § 2 ods. 2 a spôsobom podľa § 3.

(4) Ak správcovská spoločnosť spravuje špeciálny fond kvalifikovaných investorov, vypracúvajú a predkladajú sa za tento fond výkazy podľa § 1 ods. 3 písm. d) a f) a ods. 6 písm. b) v lehotách podľa § 2 a spôsobom podľa § 3. Ak špeciálny fond kvalifikovaných investorov nezostavuje ročnú správu a polročnú správu podľa § 152 ods. 3 zákona, predkladajú sa za tento fond namiesto výkazu podľa § 1 ods. 3 písm. f) porovnateľné informácie poskytované podľa štatútu súhrnne.

(5) Ak správcofská spoločnosť spravuje investičný fond s premenlivým základným imaním, vypracúvajú a predkladajú sa za tento fond výkazy podľa § 1 ods. 3 písm. a) až f), k) a l) a ods. 5 a ods. 6 písm. b) v lehotách podľa § 2 a spôsobom podľa § 3.

§ 5

Zrušuje sa opatrenie Národnej banky Slovenska z 10. januára 2012 č. 3/2012 o predkladaní výkazov správcofskými spoločnosťami a depozitármi podielových fondov na účely dohľadu nad finančným trhom (oznámenie č. 25/2012 Z. z.) v znení opatrenia Národnej banky Slovenska č. 26/2015 (oznámenie č. 65/2016 Z. z.).

§ 6

Toto opatrenie nadobúda účinnosť 31. decembra 2018.

Jozef Makúch
guvernér
v z. Ľudovít Ódor v. r.
viceguvernér

Kis (SPS) 01-04

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

Obchodné meno správcovskej spoločnosti

IČO správcovskej spoločnosti

LEI správcovskej spoločnosti

Stav ku dňu

Vlastné zdroje a primeranosť vlastných zdrojov

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

v tisícoch eur

Vlastné zdroje správcovskej spoločnosti	Čís. r.	Hodnota ukazovateľa
a	b	1
Základné vlastné zdroje (rozdiel riadkov 4 a 10)	3	
<i>Položky vytvárajúce hodnotu základných vlastných zdrojov (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, ihneď ako sa vyskytnú	7	
Nerozdelený zisk minulých rokov	8	
Ostatné kapitálové fondy	9	
<i>Položky znižujúce hodnotu základných vlastných zdrojov (súčet riadkov 11až 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	17	
Dodatkové vlastné zdroje (súčet riadkov 19 a 20)	18	
Podriadené dlhy, ktoré majú do splatnosti viac ako jeden rok a tvoria najviac polovicu základných vlastných zdrojov správcovskej spoločnosti	19	
Iné zdroje, ktoré spĺňajú podmienky pre dodatkové vlastné zdroje	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	22	
Súčet základných vlastných zdrojov a dodatkových vlastných zdrojov znížený o položky znižujúce hodnotu súčtu (rozdiel riadkov 21 a 22)	23	
Doplňkové vlastné zdroje (súčet riadkov 25 a 26)	24	
Podriadené dlhy, ktoré presahujú polovicu základných vlastných zdrojov správcovskej spoločnosti	25	
Podriadené dlhy neuvedené v riadku 25, ak spĺňajú podmienky pre doplnkové vlastné zdroje	26	
Vlastné zdroje celkom (súčet riadkov 23 a 24)	27	

3. Údaje o splnení primeranosti vlastných zdrojov

v tisícoch eur

Požiadavky na vlastné zdroje správcovskej spoločnosti	Čís. r.	Hodnota ukazovateľa
a	b	1
3a. Požiadavky na vlastné zdroje bez použitia zábezpeky alebo poistenia		
Limit základného imania	28	125
Limit 250 000 000 eur	29	250 000
Hodnota majetku v spravovaných fondoch	30	
z toho: hodnota majetku v spravovaných AIF	31	
Hodnota majetku v spravovaných fondoch presahujúca limit 250 000 000 eur	32	
0,02 % z hodnoty majetku presahujúcej limit 250 000 000 eur	33	
Limit vlastných zdrojov vypočítaný z položiek základného imania a z hodnoty majetku v spravovaných fondoch alebo základného imania a z hodnoty majetku v spravovaných AIF	34	
Údaj o splnení limitu primeranosti vlastných zdrojov s použitím základného imania a hodnoty majetku v spravovaných fondoch	35	
Priemerné všeobecné prevádzkové náklady za predchádzajúci kalendárny rok	36	
Limit vlastných zdrojov vypočítaný z priemerných všeobecných prevádzkových nákladov uvedených v riadku 36	37	
Údaj o splnení limitu primeranosti vlastných zdrojov vypočítaného z priemerných všeobecných prevádzkových nákladov	38	
Suma potrebná na pokrytie potenciálnych rizík profesijnej zodpovednosti za škody vyplývajúce zo zanedbania odbornej starostlivosti pri správe AIF alebo zahraničných AIF	39	
Limit na pokrytie potenciálnych rizík profesijnej zodpovednosti za škody vyplývajúce zo zanedbania odbornej starostlivosti pri správe fondov vypočítaný z hodnoty majetku v spravovaných AIF	40	
Údaj o splnení limitu primeranosti vlastných zdrojov na pokrytie potenciálnych rizík profesijnej zodpovednosti za škody vyplývajúce zo zanedbania odbornej starostlivosti pri správe fondov	41	
3b. Požiadavky na vlastné zdroje s použitím zábezpeky alebo poistenia		
Zábezpeka vystavená bankou, zahraničnou bankou so sídlom v členskom štáte, poisťovňou, zahraničnou poisťovňou so sídlom v členskom štáte	42	
Dodržanie limitu na zábezpeku	43	
Údaj o splnení limitu primeranosti vlastných zdrojov s použitím zábezpeky	44	
Poistenie pre prípad zodpovednosti za škodu spôsobenú zanedbaním odbornej starostlivosti pri správe AIF alebo zahraničných AIF s poistným krytím	45	
Vlastné zdroje sú primerané:	46	

Kís (SPS) 01-04
Hlásenie o výške základného imania, výške vlastných zdrojov a ich štruktúre a údaje o primeranosti vlastných zdrojov správcovskej spoločnosti

Obchodné meno správcovskej spoločnosti

ÍČO správcovskej spoločnosti

Stav ku dňu

Zoznam spravovaných fondov alebo podfondov

Čís. r.	Názov fondu alebo podfondu	Typ fondu	Kód fondu	Hodnota majetku v tisícoch eur
a	b	c	d	1
1				

Metodika na vypracúvanie výkazu Kis (SPS) 01-04

A. Časť s názvom „Vlastné zdroje a primeranosť vlastných zdrojov“

1. Tabuľka „**1. Údaje o výške základného imania**“ obsahuje údaj o limite základného imania správcovskej spoločnosti podľa § 47 ods. 1 zákona a údaj o výške základného imania správcovskej spoločnosti.
2. Tabuľka „**2. Údaje o výške vlastných zdrojov a ich štruktúra**“ obsahuje údaje o výške vlastných zdrojov, o ich štruktúre a spôsobe výpočtu jednotlivých položiek, ktoré vytvárajú celkovú hodnotu vlastných zdrojov správcovskej spoločnosti. Obsahová náplň jednotlivých položiek v tabuľke je vymedzená opatrením Národnej banky Slovenska č. 7/2011 Z. z. o vlastných zdrojoch správcovskej spoločnosti (oznámenie č. 266/2011 Z. z.) (ďalej len „opatrenie“).
3. Tabuľka „**3. Údaje o splnení primeranosti vlastných zdrojov**“ obsahuje údaje o splnení primeranosti vlastných zdrojov, a to porovnaním požiadaviek na vlastné zdroje podľa zákona s celkovou hodnotou vlastných zdrojov vypočítanou podľa opatrenia v tabuľke podľa bodu 2. Požiadavky na vlastné zdroje sú rozdelené na časť 3a. „**Požiadavky na vlastné zdroje bez použitia zábezpeky alebo poistenia**“, ktorá obsahuje požiadavky na vlastné zdroje podľa § 47 ods. 2 zákona a na časť 3b. „**Požiadavky na vlastné zdroje s použitím zábezpeky alebo poistenia**“, ktorá obsahuje požiadavky na vlastné zdroje podľa § 47 ods. 5 a 7 zákona. Časť 3b. sa vyplňa len, ak správcovská spoločnosť využije možnosť nahradenia príslušnej požiadavky na vlastné zdroje uvedenej v časti 3a. tabuľky formou zábezpeky alebo poistenia podľa § 47 ods. 5 alebo 7 zákona.
4. V riadku 30 „**Hodnota majetku v spravovaných fondoch**“ sa uvádza hodnota majetku vo všetkých fondoch spravovaných správcovskou spoločnosťou.
5. V riadku 31 „**z toho: Hodnota majetku v spravovaných AIF**“ sa uvádza hodnota majetku vo všetkých alternatívnych investičných fondoch alebo zahraničných alternatívnych investičných fondoch spravovaných správcovskou spoločnosťou. Hodnota majetku sa vypočítava v súlade s článkom 14 ods. 2 druhý pododsek delegovaného nariadenia Komisie (EÚ) č. 231/2013 z 19. decembra 2012, ktorým sa dopĺňa smernica Európskeho parlamentu a Rady 2011/61/EÚ, pokiaľ ide o výnimky, všeobecné podmienky výkonu činnosti, depozitárov, pákový efekt, transparentnosť a dohľad (Ú. v. EÚ L 83, 22.3.2013) (ďalej len „delegované nariadenie Komisie (EÚ) č. 231/2013“).
6. V riadku 34 „**Limit vlastných zdrojov vypočítaný z položiek základného imania a z hodnoty majetku v spravovaných fondoch alebo základného imania a z hodnoty majetku v spravovaných AIF**“ sa uvádza limit vlastných zdrojov podľa § 47 ods. 2 písm. a) alebo písm. b) zákona.
7. Riadok 35 „**Údaj o splnení limitu primeranosti vlastných zdrojov s použitím základného imania a hodnoty majetku v spravovaných fondoch**“ sa nevyplňa, ukazovateľ plnenia primeranosti vlastných zdrojov podľa § 47 ods. 2 písm. a) alebo písm. b) zákona sa automaticky vyhodnocuje z vykazovaných údajov.
8. V riadku 36 „**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 platnom znení a 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.
9. V riadku 37 „**Limit vlastných zdrojov vypočítaný z priemerných všeobecných prevádzkových nákladov uvedených v riadku 36**“ sa uvádza hodnota jedna štvrtina priemerných všeobecných prevádzkových nákladov správcovskej spoločnosti za predchádzajúci kalendárny rok uvedených v riadku 36; 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. c) zákona.
10. Riadok 38 „**Údaj o splnení limitu primeranosti vlastných zdrojov vypočítaného z priemerných všeobecných prevádzkových nákladov**“ sa nevyplňa, ukazovateľ plnenia primeranosti vlastných zdrojov podľa § 47 ods. 2 písm. c) zákona sa automaticky vyhodnocuje z vykazovaných údajov.
11. V riadku 39 „**Suma potrebná na pokrytie rizík profesijnej zodpovednosti za škody vyplývajúce zo zanedbania odbornej starostlivosti pri správe AIF alebo zahraničných AIF**“ sa uvádza výška zdrojov, ktorými disponuje správcovská spoločnosť.
12. V riadku 40 „**Limit na pokrytie potenciálnych rizík profesijnej zodpovednosti za škody vyplývajúce zo zanedbania odbornej starostlivosti pri správe fondov vypočítaný z hodnoty majetku v**“

- spravovaných AIF**“ sa uvádza hodnota vypočítaná podľa článku 14 delegovaného nariadenia Komisie (EÚ) č. 231/2013.
13. Riadok 41 **„Údaj o splnení limitu primeranosti vlastných zdrojov na pokrytie potenciálnych rizík profesijnej zodpovednosti za škody vyplývajúce zo zanedbania odbornej starostlivosti pri správe fondov“** sa nevyplní, ukazovateľ plnenia primeranosti vlastných zdrojov podľa § 47 ods. 2 písm. d) zákona sa automaticky vyhodnocuje z vykazovaných údajov.
 14. V riadku 42 **„Zábezpeka vystavená bankou, zahraničnou bankou so sídlom v členskom štáte, poisťovňou, zahraničnou poisťovňou so sídlom v členskom štáte“** sa uvádza výška zdrojov, ktorými disponuje správcovská spoločnosť.
 15. V riadku 43 **„Dodržanie limitu na zábezpeku“** sa uvádza „A“ (áno), ak je dodržaná podmienka podľa § 47 ods. 5 zákona, a to najviac 50 % z hodnoty v riadku 33, inak sa uvádza „N“ (nie).
 16. Riadok 44 **„Údaj o splnení limitu primeranosti vlastných zdrojov s použitím zábezpeky“** sa nevyplní, ukazovateľ plnenia primeranosti vlastných zdrojov podľa § 47 ods. 5 zákona sa automaticky vyhodnocuje z vykazovaných údajov.
 17. V riadku 45 **„Poistenie pre prípad zodpovednosti za škodu spôsobenú zanedbaním odbornej starostlivosti pri správe AIF alebo zahraničných AIF s poistným krytím“** sa uvádza „Áno“, ak správcovská spoločnosť podľa § 47 ods. 7 zákona sa rozhodla kryť riziká spojené so zodpovednosťou za škodu pri výkone povolania poistením zodpovednosti za škodu spôsobenú pri výkone povolania, pričom pri výpočte krytia poistenia sa postupuje podľa článku 15 delegovaného nariadenia Komisie (EÚ) č. 231/2013. Ak správcovská spoločnosť nevyužíva túto požiadavku na vlastné zdroje, údaj sa nevyplní.
 18. V riadku 46 **„Vlastné zdroje sú primerané“** sa po vyhodnotení ukazovateľov plnenia primeranosti vlastných zdrojov automaticky zobrazí „A“ (áno), ak sú súčasne splnené ukazovatele v príslušných riadkoch, a to takto:
 - a) ak správcovská spoločnosť spravuje štandardné fondy alebo európske štandardné fondy
 1. v riadkoch 35 a 38 sa automaticky vyhodnotí „Áno“ alebo
 2. v riadkoch 38 a 44 sa automaticky vyhodnotí „Áno“;
 - b) ak správcovská spoločnosť spravuje alternatívne investičné fondy alebo zahraničné alternatívne investičné fondy
 1. v riadkoch 35, 38 a 41 sa automaticky vyhodnotí „Áno“ alebo
 2. v riadkoch 44, 38 a 41 sa automaticky vyhodnotí „Áno“ alebo
 3. v riadkoch 35, 38 a 45 sa automaticky vyhodnotí „Áno“ alebo
 4. v riadkoch 44, 38 a 45 sa automaticky vyhodnotí „Áno“;
 - c) ak správcovská spoločnosť spravuje súčasne štandardné fondy a alternatívne investičné fondy
 1. v riadkoch 35, 38, 41 sa automaticky vyhodnotí „Áno“ alebo
 2. v riadkoch 44, 38, 41 sa automaticky vyhodnotí „Áno“ alebo
 3. v riadkoch 35, 38, 45 sa automaticky vyhodnotí „Áno“ alebo
 4. v riadkoch 44, 38, 45 sa automaticky vyhodnotí „Áno“.
 Inak sa zobrazí automaticky „N“ (nie).

B. Časť s názvom „Zoznam spravovaných fondov alebo podfondov“

V stĺpci c **„Typ fondu“** sa uvádza informácia, či ide o štandardný fond alebo alternatívny investičný fond. Údaj sa uvádza ako kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.

C. Použité skratky

Čís. r.	- číslo riadku
AIF	- alternatívny investičný fond
IČO	- identifikačné číslo organizácie
LEI	- identifikátor právnickej osoby (Legal Entity Identifier).

Zoznam akcionárov správcovskej spoločnosti

IČO správcovskej spoločnosti	
Obchodné meno správcovskej spoločnosti	
LEI správcovskej spoločnosti	
Stav ku dňu	
Dátum odoslania	

Čís. r.	Obchodné meno / meno a priezvisko	Sídlo / adresa trvalého pobytu				IČO / Interné identifikačné číslo fyzickej osoby	Podiel na základnom imani v %	Podiel na hlasovacích právoch v %
		Ulica, číslo	Obec	PSČ / code	Štát			
a	1	2	3	4	5	6	7	8
1								

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. V stĺpci 6 „**IČO / Interné identifikačné číslo fyzickej osoby**“ sa uvádza IČO, ak ide o slovenskú právnickú osobu alebo, ak ide o zahraničnú právnickú osobu, uvádza sa identifikátor, ktorý sa prideluje subjektom v príslušnom štáte alebo LEI kód. Ak ide o fyzickú osobu, uvádza sa identifikátor, ktorým sa v správcovskej spoločnosti na základe interných predpisov jednoznačne identifikujú jednotlivé fyzické osoby.
4. Použité skratky
 - Čís. r. - číslo riadku
 - IČO - identifikačné číslo organizácie
 - LEI - identifikátor právnickej osoby (Legal Entity Identifier)
 - PSC/code - poštové smerovacie číslo.

Kís (PF) 04-99

Hlásenie o začatí vydávania cenných papierov fondu

Dátum odoslania

Čís. r.	Názov fondu alebo podfondu	Kód fondu	LEI fondu	Obchodné meno správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti	IČO správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti	LEI správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti
a	1	2	3	4	5	6
1						

Obchodné meno depozitára	IČO depozitára	LEI depozitára	Dátum začatia vydávania cenných papierov	Dátum právoplatnosti povolenia na vytvorenie fondu alebo podfondu
7	8	9	10	11

Metodika na vypracúvanie výkazu Kis (PF) 04-99

1. V stĺpci 2 „**Kód fondu**“ sa uvádza hodnota z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
2. V stĺpci 5 „**IČO správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti**“ sa uvádza IČO, ak ide o slovenskú právnickú osobu. Ak ide o zahraničnú právnickú osobu, uvádza sa identifikátor, ktorý sa prideluje subjektom v príslušnom štáte.
3. V stĺpci 10 „**Dátum začatia vydávania cenných papierov**“ sa vyplňa dátum začatia vydávania podielových listov podielového fondu alebo dátum začatia vydávania akcií investičného fondu s premenlivým základným imaním investorom nad rámec zapisovaného základného imania.
4. Ak výkaz vypracúva samosprávny investičný fond, stĺpce 4, 5 a 6 sa nevyplňajú.
5. Všetky dátumy sa uvádzajú v tvare d.m.rrrr.
6. Použité skratky
 - Čís. r. - číslo riadku
 - IČO - identifikačné číslo organizácie
 - LEI - identifikátor právnickej osoby (Legal Entity Identifier).

VZOR

Kis (PF) 05-99
Hlásenie o prekročení a zosúladení limitov, podielov obmedzenia a rozloženia rizika v majetku vo fonde

Názov fondu alebo podfondu	Kód fondu	LEI fondu
Obchodné meno SS alebo ZSS	IČO SS alebo ZSS	LEI SS alebo ZSS
Obchodné meno depozitára	IČO depozitára	LEI depozitára
		Dátum porušenia

Čís. r.	Porušenie ZKI alebo štatútu fondu alebo stanov fondu	Interné identifikačné číslo porušenia	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	9
1									

Metodika na vypracúvanie výkazu Kis (PF) 05-99

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

Kis (PF) 07-02

Výkaz o hospodárení s majetkom vo fonde

Názov fondu alebo podfondu

Kód fondu

LEI fondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

IČO SS alebo ZSS

LEI SS alebo ZSS

Stav ku dňu

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. CP iných štandardných fondov, CP iných európskych štandardných fondov, CP iných otvorených špeciálnych fondov alebo CP iných zahraničných subjektov kolektívneho investovania	5				
z toho: CP subjektov kolektívneho investovania spravovaných správcovskou spoločnosťou	6				
4. iné CP a ostatné FN	7				
b) nástroje peňažného trhu	8				
c) účty v bankách	9				
1. bežný účet	10				
2. vkladové účty	11				
d) nehnuteľnosti	12				
e) hodnota majetkových účastí v RS	13				
f) kladná reálna hodnota pevných termínových operácií	14				
g) nakúpené menové opcie, úrokové opcie a opcie na CP	15				
h) komoditné deriváty	16				
i) majetkové podiely v iných obchodných spoločnostiach	17				
j) ostatné aktíva	18				
k) doplnkový likvidný majetok	19				
1. hotovosť	20				
2. bežné účty	21				
3. krátkodobé 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 obehu v ks	34				
6. Čistá hodnota podielu	35				
7. Počet vydaných podielov v ks	36				
8. Suma, za ktorú boli podiely vydané	37				
9. Počet vyplatených podielov v ks	38				
10. Suma, za ktorú boli podiely vyplatené	39				
11. Čisté predaje	40				
12. z toho: zrealizované na území SR	41				

Kis (PF) 07-02

Výkaz o hospodárení s majetkom vo fonde

Názov fondu alebo podfondu

Kód fondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

Stav ku dňu

Zloženie portfólia

	Čís. r.	Hodnota v eurách	Podiel na ČHM
a	b	1	2
Celková hodnota cenných papierov a nástrojov peňažného trhu	1		
a) prevoditeľné CP a nástroje peňažného trhu prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu uvedenom v zozname, ktorý zverejnil ESMA	2		
b) prevoditeľné CP a nástroje peňažného trhu prijaté na obchodovanie na inom regulovanom trhu ako je uvedený v riadku 2 v SR alebo v inom členskom štáte	3		
c) prevoditeľné CP a nástroje peňažného trhu prijaté na obchodovanie na trhu kótovaných CP zahraničnej burzy CP alebo na inom regulovanom trhu v nečlenskom štáte	4		
d) prevoditeľné CP z nových emisií	5		
e) nástroje peňažného trhu iné ako v riadkoch 2 až 4, ak ich vydanie alebo ich emitent podlieha dohľadu na účel ochrany investorov a úspor	6		
f) iné prevoditeľné CP a nástroje peňažného trhu ako sú uvedené v riadkoch 2 až 6 v limite ustanovenom zákonom	7		
g) deriváty prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu	8		
h) deriváty neprijaté na obchodovanie na regulovanom trhu	9		
i) CP iných štandardných fondov, CP európskych štandardných fondov a CP otvorených špeciálnych fondov alebo CP iných 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 odpadov	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		

Kis (PF) 07-02

Výkaz o hospodárení s majetkom vo fonde

Názov fondu alebo podfondu

Kód fondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

Stav ku dňu

Vývoj majetku vo fonde

Údaje o vývoji majetku		Čís. r.	v eurách Hodnota
	a	b	1
VÝNOSY	celkom	1	
	z akcií	2	
	z dlhopisov	3	
	z CP iných štandardných fondov, z CP iných európskych štandardných fondov, z CP iných otvorených špeciálnych fondov alebo z CP iných zahraničných subjektov kolektívneho investovania	4	
	z toho: z CP subjektov kolektívneho investovania spravovaných správcovskou spoločnosťou	5	
	z iných CP	6	
	z nástrojov peňažného trhu	7	
	z vkladových a bežných účtov	8	
	z operácií s derivátmi	9	
	z devízových operácií	10	
	kapitálové	11	
	iné	12	
STRATY	celkom	13	
	z akcií	14	
	z dlhopisov	15	
	z CP iných štandardných fondov, z CP iných európskych štandardných fondov, z CP iných otvorených špeciálnych fondov alebo z CP iných zahraničných subjektov kolektívneho investovania	16	
	z toho: z CP subjektov kolektívneho investovania spravovaných správcovskou spoločnosťou	17	
	z iných CP	18	
	z nástrojov peňažného trhu	19	
	z vkladových a bežných účtov	20	
	z operácií s derivátmi	21	
	z devízových operácií	22	
NÁKLADY	celkom	23	
	na správu	24	
	na depozitára	25	
	iné náklady a poplatky	26	
	z toho: na overenie účtovnej závierky audítorom	27	
	poplatky regulovanému trhu	28	
	poplatky subjektu zabezpečujúcemu vyrovnanie obchodov s CP	29	
	poplatky banke	30	
	poplatky obchodníkovi s CP	31	
	poplatky centrálnemu depozitárovi alebo členovi centrálného depozitára	32	
	poplatky realitným kanceláriám	33	
	odmeny znalcom/nezávislým oceňovateľom za oceňovanie nehnuteľností	34	
	správne poplatky uhrádzané katastru nehnuteľností	35	
	poistenie nehnuteľností	36	
DANE	z majetku vo fonde	37	
ČISTÝ VÝNOS	z majetku vo fonde	38	
	Výplaty podielov na zisku	39	
	Znovu investované výnosy	40	

Kis (PF) 07-02

Výkaz o hospodárení s majetkom vo fonde

Názov fondu alebo podfondu

Kód fondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

Stav ku dňu

Závazky z používania postupov a nástrojov na účel efektívneho riadenia investícií majetku vo fonde podľa § 100 ods. 2 ZKl

v eurách

Čís. r.	ID postupov a nástrojov	Druh postupov a nástrojov	Závazky z položiek
a	1	2	3
1a			
1			

Kís (PF) 07-02

Výkaz o hospodárení s majetkom vo fonde

Názov fondu alebo podfondu

Kód fondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

Stav ku dňu

Prehľad údajov o nehnuteľnostiach v majetku vo verejnom špeciálnom fonde nehnuteľností

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

Hodnota nehnuteľnosti v eurách	Použitá metóda	Kategória nezávislého oceňovateľa	Názov / meno a priezvisko nezávislého oceňovateľa	Sídlo / adresa trvalého pobytu nezávislého oceňovateľa	ICO / Interné identifikačné číslo nezávislého oceňovateľa	Záložné právo	Vecné bremeno
9	10	11	12	13	14	15	16

Kís (PF) 07-02
Výkaz o hospodárení s majetkom vo fonde

Názov fondu alebo podfondu

Kód fondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

Stav ku dňu

Prehľad údajov o realitných kanceláriách, ktorých služby správcovská spoločnosť využíva pri správe majetku vo verejnom špeciálnom 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
1a							
1							

Metodika na vypracúvanie výkazu Kis (PF) 07-02

1. Na vypracúvanie výkazov za investičný fond s premenlivým základným imaním a za samosprávný investičný fond sa uplatňujú ustanovenia o vymedzení základných pojmov podľa § 3 písm. m) a o) zákona.
2. Pri investičnom fonde s premenlivým základným imaním sa podielom rozumie akcia investičného fondu s premenlivým základným imaním.

A. Časť s názvom „Stav majetku“

1. V stĺpcoch 1 až 3 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 (č. 4) o Štatúte Európskeho systému centrálnych bánk a Európskej centrálnej banky pripojeného k Zmluve o fungovaní Európskej únie (Ú. v. EÚ C 202, 7.6.2016) v platnom znení 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 9 „**účty v bankách**“ sa uvádzajú vklady na bežných účtoch a na vkladových účtoch podľa § 88 ods. 1 písm. f) zákona.
3. 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.
4. V riadku 19 „**k) doplnkový likvidný majetok**“ sa uvádzajú peňažné prostriedky v hotovosti a na bežných účtoch a krátkodobé termínované vklady zahrnuté do doplnkového likvidného majetku podľa § 88 ods. 2 zákona.
5. 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.
6. V riadku 34 „**Počet podielov v obehu v ks**“ sa uvádza celkový počet podielov v obehu od vytvorenia fondu ku dňu, ku ktorému sa výkaz zostavuje. Ak výkaz vypracúva investičný fond s premenlivým základným imaním, uvádza sa celkový počet vydaných akcií od vytvorenia fondu ku dňu, ku ktorému sa výkaz zostavuje.
7. 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. Ak výkaz vypracúva investičný fond s premenlivým základným imaním, uvádza sa počet vydaných akcií 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.
8. 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. Ak výkaz vypracúva investičný fond s premenlivým základným imaním, uvádza sa počet odkúpených akcií 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 „Zloženie portfólia“

1. V riadku 2 „**a) prevoditeľné CP a nástroje peňažného trhu prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu uvedenom v zozname, ktorý zverejnil ESMA**“ sa uvádzajú cenné papiere a nástroje peňažného trhu podľa § 88 ods. 1 písm. a) zákona.
2. V riadku 3 „**b) prevoditeľné CP a nástroje peňažného trhu prijaté na obchodovanie na inom regulovanom trhu ako je uvedený v riadku 2 v SR alebo v inom členskom štáte**“ sa uvádzajú cenné papiere a nástroje peňažného trhu podľa § 88 ods. 1 písm. b) zákona.
3. V riadku 4 „**c) prevoditeľné CP a nástroje peňažného trhu prijaté na obchodovanie na trhu kótovaných CP zahraničnej burzy CP alebo na inom regulovanom trhu v nečlenskom štáte**“ sa uvádzajú cenné papiere a nástroje peňažného trhu podľa § 88 ods. 1 písm. c) zákona.
4. V riadku 5 „**d) prevoditeľné CP z nových emisií**“ sa uvádzajú cenné papiere podľa § 88 ods. 1 písm. d) zákona.

5. V riadku 6 „**e) nástroje peňažného trhu iné ako v riadkoch 2 až 4, ak ich vydanie alebo ich emitent podlieha dohľadu na účel ochrany investorov a úspor**“ sa uvádzajú nástroje peňažného trhu podľa § 88 ods. 1 písm. h) zákona.
6. V riadku 7 „**f) iné prevoditeľné CP a nástroje peňažného trhu ako sú uvedené v riadkoch 2 až 6 v limite ustanovenom zákonom**“ sa uvádzajú cenné papiere a nástroje peňažného trhu podľa § 88 ods. 1 písm. i) zákona.
7. V riadku 10 „**i) CP iných štandardných fondov, CP európskych štandardných fondov a CP otvorených špeciálnych fondov alebo CP iných zahraničných subjektov kolektívneho investovania**“ sa uvádzajú cenné papiere podľa § 88 ods. 1 písm. e) zákona.
8. V riadkoch 12 až 32 sa uvádza podiel aktív podľa Štatistickej klasifikácie ekonomických činností SK NACE Rev. 2 uvedenej v prílohe vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky 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 fonde nehnuteľností“

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 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 / Interné identifikačné číslo nezávislého oceňovateľa“, stĺpce sa nevypĺňajú.
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 a prekladateľoch a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov“, „osoba s obdobným oprávnením podľa právneho predpisu iného štátu, na ktorého území sa nachádza nehnuteľnosť, ktorej hodnota sa určuje“ alebo „osoba, ktorá má oprávnenie orgánu dohľadu členského štátu na určovanie hodnoty takého majetku v zahraničných subjektoch kolektívneho investovania, ktorého hodnotu má určovať podľa opatrenia NBS 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 z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
7. V stĺpci 15 „**Záložné právo**“ sa uvádza „A“ (áno), ak je zriadené záložné právo k nehnuteľnosti v majetku vo verejnom špeciálnom 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 fonde nehnuteľností alebo „N“ (nie), ak nie je zriadené vecné bremeno k nehnuteľnosti.
9. Všetky dátumy sa uvádzajú v tvare d.m.rrrr.

D. Použité skratky

CP	-	cenné papiere
č.	-	číslo
ČHM	-	čistá hodnota majetku
Čís. r.	-	číslo riadku
DÍČ	-	daňové identifikačné číslo
ESMA	-	Európsky orgán pre cenné papiere a trhy (European Securities and Markets Authority)
FN	-	finančný nástroj
IČO	-	identifikačné číslo organizácie
ID	-	interný alfanumerický kód
ks	-	kusy
LEI	-	identifikátor právnickej osoby (Legal Entity Identifier)
LV	-	list vlastníctva
RK	-	realitná kancelária
RS	-	realitná spoločnosť
SR	-	Slovenská republika
SS	-	správcovská spoločnosť
USD	-	kód americkej meny
ZKI	-	zákon o kolektívnom investovaní
ZSS	-	zahraničná správcovská spoločnosť.

VZOR

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

Názov fondu alebo podfondu	Kód fondu	LEI fondu
Obchodné meno SS alebo ZSS	IČO SS alebo ZSS	LEI SS alebo ZSS
Katégoria fondu podľa ZKI		
Katégoria fondu podľa rizika trhu		
Akcie	Druh hlásenia	Stav ku dňu

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
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
0										
1										

Ocenenie v eurách	Zdroj ocenenia	Podiel na hodnote majetku v %	Podiel na emitentovi v %	Emitent			KOT / NEK
				Obchodné meno	IČO	Krajina	
11	12	13	14	15	16	17	18

Bloomberg ticker / Reuters RIC	Spôsob určenia kurzu	Informačný systém				Počet akcií s hlasovacím právom	Počet akcií bez hlasovacieho práva
		Názov	Zdroj	Dátum určenia kurzu	Poznámka		
20	21	22	23	24	25	26	27

Názov fondu alebo podfondu

Kód fondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

Stav ku dňu

Dlhové cenné papiere, nástroje peňažného trhu a ostatné finančné nástroje

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

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

Obchodné meno	Emitent		Dátum emisie	Dátum splatnosti	Spôsob splácania menovitej hodnoty	Dátum splácania menovitej hodnoty	Frekvencia kupónových platieb	Dátum splácania úroku	
	IČO	Krajina							
21	22	23	24	25	26	27	28	29	30

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

Informačný systém			
Názov	Zdroj	Dátum určenia kurzu	Krytie záväzkov emitenta
40	41	42	43
			44
			45

Názov fondu alebo podfondu

Kód fondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

Stav ku dňu

Cenné papiere subjektov kolektívneho investovania

Čís. r.	Druh aktiva	Typ aktiva	Kategória fondu podľa rizika trhu	Názov fondu alebo podfondu	Obchodné meno správcovskej spoločnosti	ISIN / Kód CP	Označenie emisie CP	Mena D	Počiatočná hodnota podielu	Počet ks
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
0										
1										

Aktuálna cena - D/ks	Objem v mene D	Kurz D	Ocenenie v eurách	Zdroj ocenenia	UCITS / non-UCITS	Podiel na hodnote majetku v %	Podiel na fonde v %	Emitent	
								Krajina	Sektor
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20

Bloomberg ticker / Reuters RIC	Spôsob určenia kurzu	Informačný systém				Poznámka
		Názov	Zdroj	Dátum určenia kurzu	Čas určenia kurzu	
21	22	23	24	25	26	27

Názov fondu alebo podfondu

Kód fondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

Stav ku dňu

Peňažné prostriedky na účtoch v bankách

Čís. r.	IBAN	Typ vkladu	ID subjektu	Mena D	Objem v mene D	Kurz D	Objem v eurách	Úroková sadzba v % p.a.	AUV v mene D	AUV v eurách
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1a			BU							
1b			TV							
1c			CELKOM							
1										

Ocenenie v eurách	Podiel na hodnote majetku v %	Dátum - začiatok trvania TV	Dátum - koniec trvania TV	Druh TV	Báza úročenia	Splátka istiny	Splátka úroku	Variabilná sadzba	Bázičné body (píps) k variabilnej sadzbe
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20

Dátum splácania nominálu	Dátum splácania úroku	Krajina	Sektor	Spôsob určenia kurzu	Informačný systém			Poznámka
					Názov	Zdroj	Dátum určenia kurzu	
21	22	23	24	25	26	27	28	29
								30

Názov fondu alebo podfondu

Kód fondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

Stav ku dňu

Nehnuteľnosti

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	Použitá metóda
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1										

Kategória nezávislého oceňovateľa	Názov / meno a priezvisko nezávislého oceňovateľa	Sídlo / adresa trvalého pobytu nezávislého oceňovateľa	IČO / Interné identifikačné číslo nezávislého oceňovateľa	Spôsob určenia kurzu	Informačný systém			Poznámka	
					Názov	Zdroj	Dátum určenia kurzu		
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20

Výkaz o ocenení majetku vo fonde

Názov fondu alebo podfondu

Kód fondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

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 fonde v %	Spôsob určenia kurzu
a	1	2	3	4	5	6	7	8
1								

Informačný systém				Celkový objem nehnuteľností v realitnej spoločnosti v eurách	
Názov	Zdroj	Dátum určenia kurzu	Čas určenia kurzu	Poznámka	
9	10	11	12	13	14

Názov fondu alebo podfondu

Kód fondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

Stav ku dňu

Finančné deriváty - FX transakcie

Čís. r.	ID obchodu	Typ	Mena 1	Mena 2	Objem - mena 1	Objem - mena 2	Kurz	Dátum uzatvorenia obchodu	Dátum - koniec	Ocenenie v eurách
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
0										
1										

Zdroj ocenenia	ID protistrany	Krajina	Sektor	Spôsob určenia kurzu	Informačný systém				Poznámka
					Názov	Zdroj	Dátum určenia kurzu	Čas určenia kurzu	
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20

Výkaz o ocenení majetku vo fonde

Názov fondu alebo podfondu

Kód fondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

Stav ku dňu

Finančné deriváty - FX swap

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

Ocenenie v eurách	Zdroj ocenenia	ID protistrany	Krajina	Sektor	Spôsob určenia kurzu	Informačný systém				Poznámka
						Názov	Zdroj	Dátum určenia kurzu	Čas určenia kurzu	
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21

Názov fondu alebo podfondu

Kód fondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

Stav ku dňu

Finančné deriváty - FRA

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

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

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

Výkaz o ocenení majetku vo fonde

Názov fondu alebo podfondu

Kód fondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

Stav ku dňu

Finančné deriváty - úrokový swap

Čís. r.	ID obchodu	Typ swapu	Dátum uzavretia obchodu	Dátum - koniec	Mena 1	Nominál 1	Spôsob splácania nominálu 1	Dátum nominál 1	Mena 2	
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
0										
1										

Nominál 2	Spôsob splácania nominálu 2	Dátum nominál 2	Výmena nominálov	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
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20

Frekvencia úrokovej platby, ktorá sa platí	Dátum úroková platba 2	Variabilná sadzba, ktorá sa platí	Úroková sadzba, ktorá sa platí	Báza úročenia 2	Aktuálne zafixovaná úroková sadzba, ktorá sa platí	Ocenenie v eurách	Zdroj ocenenia	ID protistrany	Krajina
21	22	23	24	25	26	27	28	29	30

Sektor	Spôsob určenia kurzu	Informačný systém				Poznámka
		Názov	Zdroj	Dátum určenia kurzu	Čas určenia kurzu	
31	32	33	34	35	36	37

Názov fondu alebo podfondu

Kód fondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

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
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
0										
1										

Nákupná cena D/kontrakt	Dátum expirácie futures	Trhová cena D/kontrakt	Celková počítateľná marža	Celková variačná marža	Ocenenie v eurách	Zdroj ocenenia	Bloomberg ticker/Reuters RIC	ID protistrany	Krajina
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20

Sektor	Spôsob určenia kurzu	Informačný systém			
		Názov	Zdroj	Dátum určenia kurzu	Poznámka
21	22	23	24	25	27

Výkaz o ocenení majetku vo fonde

Názov fondu alebo podfondu

Kód fondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

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
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
0										
1										

Objem obchodu v mene put	Prémia celkom v eurách	Knock-out (Y/N)	Volatilita v %	Barrier Up	Barrier Down	Delta opčného kontraktu	Ocenenie v eurách	Zdroj ocenenia	ID protistrany
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20

Krajina	Sektor	Spôsob určenia kurzu	Informačný systém			Poznámka
			Názov	Zdroj	Dátum určenia kurzu	
21	22	23	24	25	26	27
						28

Výkaz o ocenení majetku vo fonde

Názov fondu alebo podfondu

Kód fondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

Stav ku dňu

Finančné deriváty - úroková opcia

Čís. r.	ID obchodu	Typ opcie	Druh opcie	Put / Call	Dátum uzatvorenia úrokovej opcie	Dátum expirácie úrokovej opcie	Druh operácie	Objem obchodu	Mena	Amortizácia
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
0										
1										

Strike price	Typ obchodu	Časové obdobie	Prémia celkom v eurách	Knock-out (Y/N)	Volatilita v %	Barrier Up	Barrier Down	Delta opčného kontraktu	Ocenenie v eurách
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20

Zdroj ocenenia	ID protistrany	Krajina	Sektor	Spôsob určenia kurzu	Informačný systém			Poznámka
					Názov	Zdroj	Dátum určenia kurzu	Čas určenia kurzu
21	22	23	24	25	26	27	28	29

Názov fondu alebo podfondu

Kód fondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

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
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
0										
1										

Strike price	Typ obchodu	Prémia celkom v eurách	Knock-out (Y/N)	Volatilita v %	Barrier Up	Barrier Down	Delta opčného kontraktu	Ocenenie v eurách	Zdroj ocenenia
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20

ID protistrany	Krajina	Sektor	Spôsob určenia kurzu	Informačný systém		
				Názov	Zdroj	Poznámka
21	22	23	24	25	26	27
						28
						29

Názov fondu alebo podfondu

Kód fondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

Stav ku dňu

Komoditné deriváty

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

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

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

Informačný systém			
Názov	Zdroj	Dátum určenia kurzu	Poznámka
28	29	30	31
			32
			33

Výkaz o ocenení majetku vo fonde

Názov fondu alebo podfondu

Kód fondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

Stav ku dňu

Majetkové podiely v iných obchodných spoločnostiach

Čís. r.	Obchodné meno OS	Sídlo OS	IČO OS	Kód MPOS	Mena D	Hodnota MPOS v eurách	Podiel MPOS na fonde v %	Sektor	Spôsob určenia kurzu
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9
0									
1									

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

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

Názov fondu alebo podfondu

Kód fondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

Stav ku dňu

Ostatné aktíva

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

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

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

Názov fondu alebo podfondu

Kód fondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

Stav ku dňu

Pohľadávky

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

ISIN / Kód CP	Protistrana	Krajina	Sektor	Spôsob určenia kurzu	Informačný systém					Poznámka
					Názov	Zdroj	Dátum určenia kurzu	Čas určenia kurzu		
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	

ID pohľadávky	Dátum vzniku pohľadávky	Dátum splatnosti pohľadávky
21	22	23

Názov fondu alebo podfondu

Kód fondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

Stav ku dňu

Závázky

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

ISIN / kód CP	Protistrana	Krajina	Sektor	Informačný systém				Poznámka
				Spôsob určenia kurzu	Názov	Zdroj	Dátum určenia kurzu	Čas určenia kurzu
11	12	13	14	15	16	17	18	19
								20

ID záväzku	Dátum vzniku záväzku	Dátum splatnosti záväzku
21	22	23

Výkaz o ocenení majetku vo fonde

Názov fondu alebo podfondu

Kód fondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

Stav ku dňu

Ocenenie majetku vo fonde

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

Výkaz o ocenení majetku vo fonde

Názov fondu alebo podfondu

Kód fondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

Stav ku dňu

Emisie cenných papierov fondu

Čís. r.	Označenie emisie cenných papierov	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
0											
1											

Výkaz o ocenení majetku vo fonde

Názov fondu alebo podfondu

Kód fondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

Stav ku dňu

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

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

Výkaz o ocenení majetku vo fonde

Názov fondu alebo podfondu

Kód fondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

Stav ku dňu

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

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

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

Názov fondu alebo podfondu

Kód fondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

Stav ku dňu

Informácia o zmenách v portfóliu cenných papierov za príslušný mesiac

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

AUV v mene D	Ostatné poplatky v eurách	Dátum emisie	Dátum splatnosti	KOT / NEK	Trh / Burza CP	ID protistrany	Emitent		Bloomberg ticker / Reuters RIC
							Krajina	Sektor	
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20

Názov fondu alebo podfondu

Kód fondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

Stavku dňu

Informácia o nákupe a predaji nehnuteľností za príslušný mesiac

Čís. r.	Druh nehnuteľnosti	Okres	Obec	Katastrálne územie	č. LV	Číselné označenie	Výmera spoluvlast. podielu v m2	Dátum nadobudnutia	Obstarávacia cena v tisícoch eur	Hodnota nehnuteľnosti určená NZ v tisícoch eur	Dátum predaja	Predajná cena v tisícoch eur	Realizovaný zisk / strata v tisícoch eur
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
0													
1													

Výkaz o ocenení majetku vo fonde

Názov fondu alebo podfondu

Kód fondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

Stav ku dňu

Informácia o výkonnosti fondu za rôzne časové obdobia

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

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

Názov fondu alebo podfondu	Kód fondu
Obchodné meno SS alebo ZSS	Stav ku dňu

Informácia o zverejnení údajov za fond

Čís. r.	Dátum zverejnenia	Počítateľná 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 cenného papiera
a	1	2	3	4	5	6	7	8
1								

Metodika na vypracúvanie výkazu Kis (PF) 09-12

1. Na ocenenie hodnoty majetku vo 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 fondu podľa ZKI**“ sa uvádza hodnota z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
 3. V kolónke „**Kategória fondu podľa rizika trhu**“ sa uvádza hodnota z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
 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**“, pretože sa v nich uvádzajú pohľadávky a záväzky, ktoré sa viažu na konkrétny finančný derivát.
Napríklad, ak v časti s názvom „**Finančné deriváty - FX transakcie**“ sa pre FX forward v stĺpci „ID obchodu“ uvádza údaj „5698“, potom aj v častiach s názvom „**Pohľadávky súvisiace s finančnými derivátmi, ktoré sú pevnými termínovými operáciami**“ a „**Závazky súvisiace s finančnými derivátmi, ktoré sú pevnými termínovými operáciami**“ sa v stĺpci „ID obchodu“ uvádza údaj „5698“, ide o pohľadávku a záväzok, ktoré sa viažu na tento FX forward.
 8. Na vypracúvanie výkazov za investičný fond s premenlivým základným imaním a za samosprávný investičný fond sa uplatňujú ustanovenia o vymedzení základných pojmov podľa § 3 písm. m) a o) zákona.
 9. Pri investičnom fonde s premenlivým základným imaním sa podielom rozumie akcia investičného fondu s premenlivým základným imaním.
- A. Časť s názvom „Akcie“**
1. V stĺpci 1 „**Druh aktíva**“ sa uvádzajú aktíva prípustné na investovanie majetku v príslušnej kategórii fondu podľa zákona. Kód aktíva sa vyberá z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
 2. V stĺpci 2 „**Typ aktíva**“ sa uvádza kód príslušného aktíva, ktorý sa vyberá z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
 3. V stĺpci 3 „**Názov akcie**“ sa uvádza názov príslušnej akcie.
 4. V stĺpci 4 „**ISIN / Kód CP**“ sa uvádza označenie cenného papiera podľa medzinárodného systému číslovania na identifikáciu cenných papierov alebo iný kód cenného papiera.
 5. V stĺpci 5 „**Mena D**“ sa uvádza kód denominovanej meny, v ktorej sú akcie vydané; kód meny sa vyberá z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
 6. V stĺpci 6 „**Menovitá hodnota - D/ks**“ sa uvádza menovitá hodnota v denominovanej mene, na ktorú jeden kus akcie znie.
 7. V stĺpci 7 „**Počet ks**“ sa uvádza aktuálny počet kusov cenných papierov.
 8. V stĺpci 8 „**Trhová cena - D/ks**“ sa uvádza trhová cena v denominovanej mene na jeden kus, uvedená v absolútnom vyjadrení.
 9. V stĺpci 9 „**Objem v mene D**“ sa uvádza celkový objem príslušných cenných papierov v denominovanej mene. Údaj sa vypočíta ako súčin hodnoty stĺpca 7 „Počet ks“ a stĺpca 8 „Trhová cena - D/ks“.
 10. V stĺpci 10 „**Kurz D**“ sa uvádza kurz denominovanej meny voči euru zaokrúhlený na štyri desatinné miesta určený podľa § 18 opatrenia NBS č. 13/2011.
 11. V stĺpci 11 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza podiel hodnoty stĺpca 9 „Objem v mene D“ a stĺpca 10 „Kurz D“.
 12. V stĺpci 12 „**Zdroj ocenenia**“ sa uvádza zdroj, ktorý správcovská spoločnosť použila pre ocenenie akcií v majetku vo fonde; 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 fonde.
 14. V stĺpci 14 „**Podiel na emitentovi v %**“ sa uvádza percentuálny podiel jednotlivých akcií na emitentovi pre príslušný fond.
 15. V stĺpci „**Emitent**“ sa v stĺpci 15 „**Obchodné meno**“ uvádza obchodné meno subjektu, ktorý vydal cenný papier; v stĺpci 16 „**IČO**“ sa uvádza identifikačné číslo emitenta príslušného cenného papiera, ktoré sa vyplní 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 krajiny sa vyberá z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál; v stĺpci 18 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor emitenta príslušného cenného papiera podľa metodiky ESA 2010.
 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 trhová 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 trhová cena získaná z Burzy cenných papierov v Bratislave, a.s., uvádza sa údaj „BCPB“. Stĺpec sa vyplní, len ak je v stĺpci 12 „Zdroj ocenenia“ vyplnený údaj „CRT“ alebo „CIS“. Ak nie je možné uviesť kód zo systému Bloomberg alebo systému Reuters, uvádza sa kód (skrátka), pod ktorým je cenný papier evidovaný v systéme regulovaného trhu; ak nie je možné kód uviesť, stĺpec sa nevyplní.
 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 vyplní, len ak sa na určenie hodnoty finančného nástroja použije aj tretia alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplní, len ak sa v stĺpci 21 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.
 20. V stĺpci 27 „**Počet akcií s hlasovacím právom**“ sa uvádza aktuálny počet kusov akcií s hlasovacím právom vydaných jedným emitentom.
 21. V stĺpci 28 „**Počet akcií bez hlasovacieho práva**“ sa uvádza aktuálny počet kusov akcií bez hlasovacieho práva.
- B. Časť s názvom „Dlhové cenné papiere, nástroje peňažného trhu a ostatné finančné nástroje“**
1. V stĺpci 1 „**Druh aktíva**“ sa uvádzajú aktíva prípustné na investovanie majetku v príslušnej kategórii fondu podľa zákona. Kód aktíva sa vyberá z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
 2. V stĺpci 2 „**Typ aktíva**“ sa uvádza „DLH“, ak ide o dlhopis alebo „NPT“, ak ide o nástroj peňažného trhu, alebo „OSTFN“, ak ide o ostatné finančné nástroje.
 3. V stĺpci 3 „**Podtyp aktíva**“ sa uvádza kód príslušného aktíva, ktorý sa vyberá z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
 4. V stĺpci 4 „**Názov finančného nástroja**“ sa uvádza názov príslušného dlhového cenného papiera, nástroja peňažného trhu alebo ostatného finančného nástroja.
 5. V stĺpci 5 „**ISIN / Kód CP**“ sa uvádza označenie cenného papiera podľa medzinárodného systému číslovania na identifikáciu cenných papierov alebo iný kód cenného papiera.

6. V stĺpci 6 „**Mena D**“ sa uvádza kód denominovanej meny, v ktorej sú dlhové cenné papiere vydané; kód meny sa vyberá z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
7. V stĺpci 7 „**Menovitá hodnota – D/ks**“ sa uvádza menovitá hodnota v denominovanej mene, na ktorú jeden kus dlhového cenného papiera, nástroja peňažného trhu alebo ostatného finančného nástroja znie. Pri čiastočnom alebo postupnom splácaní menovitej hodnoty sa uvádza zostávajúca alikvotná časť menovitej hodnoty.
8. V stĺpci 8 „**Počet ks**“ sa uvádza aktuálny počet kusov dlhových cenných papierov, nástrojov peňažného trhu alebo ostatných finančných nástrojov.
9. V stĺpci 9 „**Trhová cena - D/ks**“ sa uvádza trhová cena v denominovanej mene na jeden kus; uvádza sa čistá cena bez AUV v absolútnom vyjadrení.
10. V stĺpci 10 „**Objem v mene D**“ sa uvádza celkový objem príslušných dlhových cenných papierov, nástrojov peňažného trhu alebo ostatných finančných nástrojov v denominovanej mene; údaj sa vypočíta ako súčin hodnoty stĺpca 8 „Počet ks“ a stĺpca 9 „Trhová cena – D/ks“.
11. V stĺpci 11 „**Kurz D**“ sa uvádza kurz denominovanej meny voči euru zaokrúhlený na štyri desatinné miesta určený podľa § 18 opatrenia NBS č. 13/2011.
12. V stĺpci 12 „**Objem v eurách**“ sa uvádza celkový objem príslušných dlhových cenných papierov, nástrojov peňažného trhu alebo ostatných finančných nástrojov v eurách; údaj sa vypočíta ako podiel hodnoty stĺpca 10 „Objem v mene D“ a stĺpca 11 „Kurz D“.
13. V stĺpci 13 „**AUV v mene D**“ sa uvádza len alikvotná časť úrokového výnosu z kupónu príslušnej emisie daného cenného papiera v denominovanej mene alebo alikvotná časť úrokového výnosu alebo alikvotný diskont z príslušnej emisie nástroja peňažného trhu v denominovanej mene; uvádza sa na počet kusov uvedený v stĺpci 8 „Počet ks“.
14. V stĺpci 14 „**AUV v eurách**“ sa uvádza len alikvotná časť úrokového výnosu z kupónu príslušnej emisie daného cenného papiera v eurách alebo alikvotná časť úrokového výnosu alebo alikvotný diskont z príslušnej emisie nástroja peňažného trhu v eurách; uvádza sa na počet kusov uvedený v stĺpci 8 „Počet ks“.
15. V stĺpci 15 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza súčet hodnoty stĺpca 12 „Objem v eurách“ a stĺpca 14 „AUV v eurách“.
16. V stĺpci 16 „**Zdroj ocenenia**“ sa uvádza zdroj, ktorý správcovská spoločnosť použila pre ocenenie dlhových cenných papierov, nástrojov peňažného trhu alebo ostatných finančných nástrojov v majetku vo fonde; 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 fonde.
18. V stĺpci 18 „**Podiel na emitentovi v %**“ sa uvádza percentuálny podiel jednotlivých dlhových cenných papierov, nástrojov peňažného trhu alebo ostatných finančných nástrojov na emitentovi pre príslušný fond.
19. V stĺpci 19 „**Vnorený derivát**“ sa uvádza „A“ (áno), ak je výplata úroku alebo istiny z dlhového cenného papiera naviazaná na vývoj iného podkladového aktíva; napríklad kreditný derivát alebo menový derivát. Inak sa uvádza „N“ (nie).
20. V stĺpci 20 „**Bloomberg ticker / Reuters RIC**“ sa uvádza kód dlhového cenného papiera, nástroja peňažného trhu alebo ostatného finančného nástroja zo systému Bloomberg alebo systému Reuters, prostredníctvom ktorého bola získaná trhovú cenu uvedenú v stĺpci 9 „Trhová cena – D/ks“; uvádza sa napríklad pre Reuters RIC v tvare „XS0430015742=RRPS“ alebo „SK043001574=“, pre Bloomberg ticker v tvare „XS0430015742@BGN corp“, pričom je potrebné uvádzať kontribútora (napríklad BGN, VUBB). Ticker/RIC uvedený v tomto stĺpci sa viaže na cenu uvedenú v stĺpci 9 „Trhová cena – D/ks“. Ak bola trhovú cenu získaná z Burzy cenných papierov v Bratislave, a.s., uvádza sa údaj „BCPB“. Stĺpec sa vyplňa, len ak je v stĺpci 16 „Zdroj ocenenia“ vyplnený údaj „CRT“ alebo „CIS“. Ak nie je možné uviesť kód zo systému Bloomberg alebo systému Reuters, uvádza sa kód (skratka), pod ktorým je dlhový cenný papier, nástroj peňažného trhu alebo ostatný finančný nástroj evidovaný v systéme regulovaného trhu; ak nie je možné predmetný kód uviesť, stĺpec sa nevyplňa.
21. V stĺpci „**Emitent**“ sa v stĺpci 21 „**Obchodné meno**“ uvádza obchodné meno subjektu, ktorý vydal príslušný dlhový cenný papier, nástroj peňažného trhu alebo ostatný finančný nástroj; v stĺpci 22 „**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 z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál; v stĺpci 24 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor emitenta príslušného dlhového cenného papiera, nástroja peňažného trhu alebo ostatného finančného nástroja podľa metodiky ESA 2010.
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“, dvojtyždňová „2W“, mesačná „M“, dvojmesačná „2M“, štvrťročná „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. Vypĺňa 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“, dvojtyždňová „2W“, mesačná „M“, dvojmesačná „2M“, štvrťročná „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 základných 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 „**Bázičné 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.
 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.
 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.
 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“.
39. V stĺpci 45 „**Krytie záväzkov emitenta**“ sa uvádza informácia, či peňažné prostriedky získané emisiou dlhopisov vydaných jednou bankou alebo zahraničnou bankou v členskom štáte, boli investované do takých aktív, ktoré do splatnosti dlhopisov kryjú záväzky emitenta spojené s emisiou týchto dlhopisov a ktoré môžu byť pri platobnej neschopnosti emitenta prednostne použité na vyplatenie menovitej hodnoty dlhopisov a výnosu dlhopisov. Uvádza sa „A“ (áno), ak sú záväzky emitenta kryté podľa prvej vety, inak sa uvádza „N“ (nie).
- C. Časť s názvom „Cenné papiere subjektov kolektívneho investovania“**
1. V stĺpci 1 „**Druh aktíva**“ sa uvádzajú aktíva prípustné na investovanie majetku v príslušnej kategórii fondu podľa zákona. Kód aktíva sa vyberá z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
 2. V stĺpci 2 „**Typ aktíva**“ sa uvádza kód príslušného aktíva, ktorý sa vyberá z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
 3. V stĺpci 3 „**Kategória fondu podľa rizika trhu**“ sa uvádza hodnota z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
 4. V stĺpci 4 „**Názov fondu alebo podfondu**“ sa uvádza názov príslušného fondu alebo podfondu.
 5. V stĺpci 5 „**Obchodné meno správcovskej spoločnosti**“ sa uvádza obchodné meno správcovskej spoločnosti, ktorá príslušný cenný papier vydala.
 6. V stĺpci 6 „**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 CP**“ sa uvádza označenie emisie cenného papiera, ak sa v príslušnom fonde alebo podfonde strešného fondu vydávajú cenné papiere viacerých emisií.
 8. V stĺpci 8 „**Mena D**“ sa uvádza kód denominovanej meny, v ktorej sú cenné papiere vydané; kód meny sa vyberá z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
 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 cenných papierov.
 11. V stĺpci 11 „**Aktuálna cena - D/ks**“ sa uvádza aktuálna cena alebo trhovú cenu za jeden kus cenného papiera v denominovanej mene.
 12. V stĺpci 12 „**Objem v mene D**“ sa uvádza celkový objem príslušných cenných papierov 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 cenných papierov v majetku vo 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 fond, ktorý spĺňa podmienky právne záväzného aktu Európskej únie upravujúceho podniky kolektívneho investovania do prevoditeľných cenných papierov alebo „non-UCITS“, ak nejde o UCITS fond.
 17. V stĺpci 17 „**Podiel na hodnote majetku v %**“ sa uvádza percentuálny podiel jednotlivých cenných papierov na hodnote majetku v príslušnom fonde.
 18. V stĺpci 18 „**Podiel na fonde v %**“ sa uvádza percentuálny podiel jednotlivých cenných papierov na fonde pre príslušný fond.
 19. V stĺpci „**Emitent**“ sa v stĺpci 19 „**Krajina**“ uvádza štát, v ktorom má sídlo emitent príslušného cenného papiera; kód krajiny sa vyberá z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál; v stĺpci 20 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor emitenta príslušného cenného papiera podľa metodiky ESA 2010.
 20. V stĺpci 21 „**Bloomberg ticker / Reuters RIC**“ sa uvádza kód cenného papiera zo systému Bloomberg alebo systému Reuters, prostredníctvom ktorého bola získaná trhovú cenu uvedená v stĺpci 11 „Aktuálna 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 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 cenný papier 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 „**IBAN**“ sa uvádza kód, ktorý sa vyberá z príslušného číselníka v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
2. V stĺpci 2 „**Typ vkladu**“ sa uvádza kód, ktorý sa vyberá z príslušného číselníka v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
3. V stĺpci 3 „**ID subjektu**“ sa uvádza kód, ktorý sa vyberá z príslušného číselníka v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
4. V stĺpci 4 „**Mena D**“ sa uvádza kód denominovanej meny, v ktorej je bežný účet alebo vkladový účet vedený; kód meny sa vyberá z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
5. V stĺpci 5 „**Objem v mene D**“ sa uvádza aktuálny stav peňažných prostriedkov v denominovanej mene.
6. V stĺpci 6 „**Kurz D**“ sa uvádza kurz denominovanej meny voči euru zaokrúhlený na štyri desatinné miesta určený podľa § 18 opatrenia NBS č. 13/2011.
7. V stĺpci 7 „**Objem v eurách**“ sa uvádza aktuálny stav peňažných prostriedkov v eurách. Údaj sa vypočíta ako podiel hodnoty stĺpca 5 „Objem v mene D“ a stĺpca 6 „Kurz D“.
8. V stĺpci 8 „**Úroková sadzba v % p.a.**“ sa uvádza dohodnutá úroková sadzba úročenia bežného účtu alebo vkladového účtu v percentuálnom vyjadrení za rok.
9. V stĺpci 9 „**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.
10. V stĺpci 10 „**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.
11. V stĺpci 11 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza súčet hodnoty stĺpca 7 „Objem v eurách“ a stĺpca 10 „AUV v eurách“.
12. V stĺpci 12 „**Podiel na hodnote majetku v %**“ sa uvádza percentuálny podiel jednotlivého bežného účtu alebo vkladového účtu na celkovej hodnote majetku vo fonde.
13. V stĺpci 13 „**Dátum – začiatok trvania TV**“ sa uvádza začiatok doby platnosti vkladového účtu.
14. V stĺpci 14 „**Dátum – koniec trvania TV**“ sa uvádza koniec doby platnosti vkladového účtu.
15. V stĺpci 15 „**Druh TV**“ sa uvádza „FIX“ pri vkladovom účte s fixnou sadzbou alebo „VAR“ pri vkladovom účte s variabilnou sadzbou.
16. V stĺpci 16 „**Báza úročenia**“ sa uvádza jedna z možností „Act/360“, „Act/365“, „30/360“, „30E/360“ alebo „Act/Act“.
17. V stĺpci 17 „**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“.
18. V stĺpci 18 „**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“.
19. V stĺpci 19 „**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“.
20. V stĺpci 20 „**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“.

21. V stĺpci 21 „**Dátum splácania nominálu**“ sa uvádza dátum, od ktorého sa začína počítať splácanie nominálu; vyplňa sa, len ak sa líši od dátumu uvedeného v stĺpci 13 „Dátum – začiatok trvania TV“.
22. V stĺpci 22 „**Dátum splácania úroku**“ sa uvádza dátum, od ktorého sa začína splácanie úroku; vyplňa sa, len ak sa líši od dátumu uvedeného v stĺpci 13 „Dátum – začiatok trvania TV“.
23. V stĺpci 23 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom je vedený bežný účet alebo vkladový účet. Kód štátu sa vyberá z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
24. V stĺpci 24 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor subjektu, v ktorom je vedený bežný účet alebo vkladový účet, podľa metodiky ESA 2010.
25. V stĺpci 25 „**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 správцovskej 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 vkladu; 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 vkladu určený; v stĺpci 29 „**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 30 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplňujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurzu; 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 25 „**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 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 a prekladateľoch a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov“, „osoba s obdobným oprávnením podľa právneho predpisu iného štátu, na ktorého území sa nachádza nehnuteľnosť, ktorej hodnota sa určuje“ alebo „osoba, ktorá má oprávnenie orgánu dohľadu členského štátu na určovanie hodnoty takého majetku v zahraničných subjektoch kolektívneho investovania, ktorého hodnotu má určovať podľa opatrenia NBS č. 13/2011“. Ak ide o novonadobudnutú nehnuteľnosť, až do jej nasledujúceho ocenenia sa ako kategória nezávislého oceňovateľa uvádza osoba, ktorou je „nezávislý znalec“. Kód nezávislého oceňovateľa sa vyberá z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
7. V stĺpci 15 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza „ECB/NBS“, ak bol pre určenie hodnoty príslušného majetku vo fonde (ďalej len „majetok“) použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota majetku určuje 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 správцovskej 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 fonde nehnuteľností majetkovú účasť.
2. V stĺpci 2 „**Sídlo RS**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo realitná spoločnosť; kód krajiny sa vyberá z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
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 vyberá z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
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 fonde v %**“ sa uvádza podiel hodnoty majetkovej účasti v realitnej spoločnosti na celkovej hodnote majetku vo verejnom špeciálnom 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“.
10. V stĺpci 14 „**Celkový objem nehnuteľností v realitnej spoločnosti v eurách**“ sa uvádza hodnota všetkých nehnuteľností v majetku realitnej spoločnosti, ktorej boli poskytnuté pôžičky z majetku vo verejnom špeciálnom fonde nehnuteľností.

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 meny sa vyberá z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
4. V stĺpci 4 „**Mena 2**“ sa uvádza kód vedľajšej meny v menovom páre; kód meny sa vyberá z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál. Vedľajšou menou sa rozumie mena, ktorej objem je pri kotácii kurzu vyjadrením hodnoty jednej jednotky hlavnej meny.
5. V stĺpci 5 „**Objem - Mena 1**“ sa uvádza objem obchodu v hlavnej mene splatný v dátume konca obchodu (Maturity); ak ide o predaj meny 1, uvádza sa hodnota so záporným znamienkom.
6. V stĺpci 6 „**Objem - Mena 2**“ sa uvádza objem obchodu vo vedľajšej mene splatný v dátume konca obchodu (Maturity); ak ide o predaj meny 2, uvádza sa hodnota so záporným znamienkom.
7. V stĺpci 7 „**Kurz**“ sa uvádza dohodnutý spotový alebo forwardový kurz.
8. V stĺpci 8 „**Dátum uzatvorenia obchodu**“ sa uvádza dátum dohodnutia obchodu (Issue date).
9. V stĺpci 9 „**Dátum - koniec**“ sa uvádza dátum splatnosti obchodu (Maturity).
10. V stĺpci 10 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza čistá súčasná hodnota derivátového obchodu, to znamená rozdiel pohľadávok a záväzkov diskontovaných k dátumu ocenenia. Ak hodnota pohľadávok je väčšia ako hodnota záväzkov, uvádza sa v stĺpci kladná hodnota. Ak hodnota pohľadávok je menšia ako hodnota záväzkov, uvádza sa v stĺpci hodnota so záporným znamienkom.

11. V stĺpci 11 „**Zdroj ocenenia**“ sa uvádza zdroj, ktorý správcovská spoločnosť použila pre ocenenie FX transakcií v majetku vo fonde; 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 „**ID protistrany**“ sa uvádza kód protistrany, s ktorou bola vykonaná FX spotová transakcia alebo forwardová transakcia. Ak je protistranou banka, uvádza sa SWIFT kód. Ak protistranou je iná osoba ako banka, uvádza sa LEI kód. Ak protistranou je burza cenných papierov, uvádza sa MIC kód.
13. V stĺpci 13 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo protistrana finančného nástroja; kód krajiny sa vyberá z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
14. V stĺpci 14 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany finančného nástroja podľa metodiky ESA 2010.
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 meny sa vyberá z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
3. V stĺpci 3 „**Mena 2**“ sa uvádza kód meny, ktorá sa na konci swapu platí protistrane; kód meny sa vyberá z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
4. V stĺpci 4 „**Objem Mena 1 – v dátume začiatku**“ sa uvádza objem meny 1 zaplatený protistrane na začiatku kontraktu; hodnota sa uvádza so záporným znamienkom.
5. V stĺpci 5 „**Objem Mena 2 – v dátume začiatku**“ sa uvádza objem meny 2 prijatý od protistrany na začiatku kontraktu; hodnota sa uvádza s kladným znamienkom.
6. V stĺpci 6 „**Objem Mena 1 – v dátume konca**“ sa uvádza objem meny 1 prijatý od protistrany na konci kontraktu; hodnota sa uvádza s kladným znamienkom.
7. V stĺpci 7 „**Objem Mena 2 – v dátume konca**“ sa uvádza objem meny 2 zaplatený protistrane na konci kontraktu; hodnota sa uvádza so záporným znamienkom.
8. V stĺpci 8 „**Dátum uzatvorenia obchodu**“ sa uvádza dátum dohodnutia obchodu (Issue date).
9. V stĺpci 9 „**Dátum - začiatok**“ sa uvádza dátum začiatku účinnosti obchodu (FX swap start).
10. V stĺpci 10 „**Dátum - koniec**“ sa uvádza dátum konca účinnosti obchodu (FX swap end).
11. V stĺpci 11 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza čistá súčasná hodnota derivátového obchodu, to znamená rozdiel pohľadávok a záväzkov diskontovaných k dátumu ocenenia. Ak hodnota pohľadávok je väčšia ako hodnota záväzkov, uvádza sa v stĺpci kladná hodnota. Ak hodnota pohľadávok je menšia ako hodnota záväzkov, uvádza sa v stĺpci hodnota so záporným znamienkom.
12. V stĺpci 12 „**Zdroj ocenenia**“ sa uvádza zdroj, ktorý správcovská spoločnosť použila pre ocenenie FX swapu v majetku vo fonde; 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 „**ID protistrany**“ sa uvádza kód protistrany, s ktorou bola vykonaná FX swapová transakcia. Ak je protistranou banka, uvádza sa SWIFT kód. Ak protistranou je iná osoba ako banka, uvádza sa LEI kód. Ak protistranou je burza cenných papierov, uvádza sa MIC kód.

14. V stĺpci 14 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo protistrana finančného nástroja; kód krajiny sa vyberá z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
15. V stĺpci 15 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany finančného nástroja podľa metodiky ESA 2010.
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 SEC. 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, ktorý sa vyberá z príslušného číselníka v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
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 vo фонде; 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 „**ID protistrany**“ sa uvádza kód protistrany, s ktorou bol vykonaný FRA kontrakt. Ak je protistranou banka, uvádza sa SWIFT kód. Ak protistranou je iná osoba ako banka, uvádza sa LEI kód. Ak protistranou je burza cenných papierov, uvádza sa MIC kód.
15. V stĺpci 15 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo protistrana finančného nástroja; kód krajiny sa vyberá z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
16. V stĺpci 16 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany finančného nástroja podľa metodiky ESA 2010.
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 vyberá z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
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“, dvojtyždňová „2W“, mesačná „M“, dvojmesačná „2M“, štvrťročná „Q“, polročná „S“, ročná „Y“, jednorazové splatenie na konci „F“, nepravidelná „I“.
9. V stĺpci 9 „**Dátum nominál 1**“ sa uvádza dátum, od ktorého sa začína počítať splácanie nominálnej hodnoty nominálu 1; uvádza sa len, ak je v stĺpci 8 „Spôsob splácania nominálu 1“ iný údaj ako „F“.
10. V stĺpci 10 „**Mena 2**“ sa uvádza mena, v ktorej sa platia úrokové platby protistrane swapu; kód meny sa vyberá z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál. 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“, dvojtyždňová „2W“, mesačná „M“, dvojmesačná „2M“, štvrťročná „Q“, polročná „S“, ročná „Y“, jednorazové splatenie na konci „F“, nepravidelná „I“.
13. V stĺpci 13 „**Dátum nominál 2**“ sa uvádza dátum, od ktorého sa začína počítať splácanie nominálnej hodnoty nominálu 2; uvádza sa, len ak je v stĺpci 12 „Spôsob splácania nominálu 2“ iný údaj ako „F“.
14. V stĺpci 14 „**Výmena nominálov**“ sa uvádza „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“, dvojtyždňová „2W“, mesačná „M“, dvojmesačná „2M“, štvrťročná „Q“, polročná „S“, ročná „Y“, jednorazové splatenie na konci „F“, nepravidelná „I“.
16. V stĺpci 16 „**Dátum úroková platba 1**“ sa uvádza dátum, od ktorého sa začína počítať splácanie úrokov pre „Nominál 1“.
17. V stĺpci 17 „**Variabilná sadzba, ktorá sa prijíma**“ sa uvádzajú úrokové sadzby, ktoré sa prijímajú, a to v tvare napríklad „CZK 06M PRIBOR“, „USD 12M LIBOR“. Stĺpec sa nevyplňa, ak sa prijíma fixná sadzba.
18. V stĺpci 18 „**Úroková sadzba, ktorá sa prijíma**“, ak sa prijíma variabilná úroková sadzba, sa uvádzajú pipsy – bázičné body; napríklad, ak je sadzba „CZK 06M PRIBOR+15“, pipsy – bázičné 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“; vyplňa 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“, dvojtyždňová „2W“, mesačná „M“, dvojmesačná „2M“, štvrťročná „Q“, polročná „S“, ročná „Y“, jednorazové splatenie na konci „F“, nepravidelná „I“.
22. V stĺpci 22 „**Dátum úrokovej platby 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 – bázičné body; napríklad, ak je sadzba „CZK 06M PRIBOR+15“, pipsy – bázičné 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“, vyplní sa, len ak sa platí variabilná úroková platba.
27. V stĺpci 27 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza čistá súčasná hodnota derivátového obchodu, to znamená rozdiel pohľadávok a záväzkov diskontovaných k dátumu ocenenia. Ak hodnota pohľadávok je väčšia ako hodnota záväzkov, uvádza sa v stĺpci kladná hodnota. Ak hodnota pohľadávok je menšia ako hodnota záväzkov, uvádza sa v stĺpci hodnota so záporným znamienkom.
28. V stĺpci 28 „**Zdroj ocenenia**“ sa uvádza zdroj, ktorý správcovská spoločnosť použila pre ocenenie úrokového swapu v majetku vo fonde; 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 „**ID protistrany**“ sa uvádza kód protistrany, s ktorou bol vykonaný obchod. Ak je protistranou banka, uvádza sa SWIFT kód. Ak protistranou je iná osoba ako banka, uvádza sa LEI kód. Ak protistranou je burza cenných papierov, uvádza sa MIC kód.
30. V stĺpci 30 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo protistrana finančného nástroja; kód krajiny sa vyberá z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
31. V stĺpci 31 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany finančného nástroja podľa metodiky ESA 2010.
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 33 „**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 vyplní, len ak sa na určenie hodnoty finančného nástroja použije aj tretia alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplní, 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, ktorý sa vyberá z príslušného číselníka v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
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 vo фонде; 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 nevyplní.
19. V stĺpci 19 „**ID protistrany**“ sa uvádza kód protistrany, s ktorou bol vykonaný obchod. Ak je protistranou banka, uvádza sa SWIFT kód. Ak protistranou je iná osoba ako banka, uvádza sa LEI kód. Ak protistranou je burza cenných papierov, uvádza sa MIC kód.
20. V stĺpci 20 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo protistrana finančného nástroja; kód krajiny sa vyberá z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
21. V stĺpci 21 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany finančného nástroja podľa metodiky ESA 2010.
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 vyplní, len ak sa na určenie hodnoty finančného nástroja použije aj tretia alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplní, 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 meny sa vyberá z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
7. V stĺpci 7 „**Mena put**“ sa uvádza kód meny, ktorá sa predáva; kód meny sa vyberá z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
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 desiatinných miest.
18. V stĺpci 18 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza ocenenie príslušnej opcie v hodnote, v ktorej vstupuje do čistej hodnoty majetku, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje výkaz.
19. V stĺpci 19 „**Zdroj ocenenia**“ sa uvádza zdroj, ktorý správcovská spoločnosť použila pre ocenenie menovej opcie v majetku vo fonde; 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 „**ID protistrany**“ sa uvádza kód protistrany, s ktorou bol vykonaný obchod. Ak je protistranou banka, uvádza sa SWIFT kód. Ak protistranou je iná osoba ako banka, uvádza sa LEI kód. Ak protistranou je burza cenných papierov, uvádza sa MIC kód.
21. V stĺpci 21 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo protistrana finančného nástroja; kód krajiny sa vyberá z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
22. V stĺpci 22 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany finančného nástroja podľa metodiky ESA 2010.
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, ktorý sa vyberá z príslušného číselníka v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
10. V stĺpci 10 „**Amortizácia**“ sa uvádza „A“ (áno), ak sa nominál postupne amortizuje, inak sa uvádza „N“ (nie).
11. V stĺpci 11 „**Strike price**“ sa uvádza dohodnutá úroková sadzba, a to v tvare napríklad „4,55“.
12. V stĺpci 12 „**Typ obchodu**“ sa uvádza „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 vo фонде; 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 „**ID protistrany**“ sa uvádza kód protistrany, s ktorou bol vykonaný obchod. Ak je protistranou banka, uvádza sa SWIFT kód. Ak protistranou je iná osoba ako banka, uvádza sa LEI kód. Ak protistranou je burza cenných papierov, uvádza sa MIC kód.
23. V stĺpci 23 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo protistrana finančného nástroja; kód krajiny sa vyberá z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
24. V stĺpci 24 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany finančného nástroja podľa metodiky ESA 2010.
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 predat 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 meny sa vyberá z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
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 vo фонде; 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 „**ID protistrany**“ sa uvádza kód protistrany, s ktorou bol vykonaný obchod. Ak je protistranou banka, uvádza sa SWIFT kód. Ak protistranou je iná osoba ako banka, uvádza sa LEI kód. Ak protistranou je burza cenných papierov, uvádza sa MIC kód.

22. V stĺpci 22 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo protistrana finančného nástroja; kód krajiny sa vyberá z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
23. V stĺpci 23 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany finančného nástroja podľa metodiky ESA 2010.
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, ktorý sa vyberá z príslušného číselníka v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
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 vo 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 „**ID protistrany**“ sa uvádza kód protistrany, s ktorou bol vykonaný obchod. Ak je protistranou banka, uvádza sa SWIFT kód. Ak protistranou je iná osoba ako banka, uvádza sa LEI kód. Ak protistranou je burza cenných papierov, uvádza sa MIC kód.
25. V stĺpci 25 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo protistrana finančného nástroja; kód krajiny sa vyberá z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
26. V stĺpci 26 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany finančného nástroja podľa metodiky ESA 2010.
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“.
29. V stĺpci 33 „**Miesto uzatvorenia obchodu**“ sa uvádza údaj „BUR“, ak bol obchod zrealizovaný prostredníctvom regulovaného trhu alebo burzy cenných papierov. Ak bol obchod realizovaný mimo regulovaného trhu alebo burzy cenných papierov, uvádza sa údaj „OTC“ (Over The Counter).

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

1. V stĺpci 1 „**Obchodné meno OS**“ sa uvádza obchodné meno obchodnej spoločnosti, v ktorej správcovská spoločnosť nadobudla do majetku vo verejnom špeciálnom fonde alternatívnych investícií majetkový podiel.
2. V stĺpci 2 „**Sídlo OS**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo obchodná spoločnosť; kód krajiny sa vyberá z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
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 vyberá z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
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 fonde v %**“ sa uvádza podiel hodnoty majetkového podielu v obchodnej spoločnosti na celkovej hodnote majetku vo verejnom špeciálnom fonde alternatívnych investícií.
8. V stĺpci 8 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany finančného nástroja podľa metodiky ESA 2010.
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“.
11. V stĺpci 15 „**Celkový majetok obchodnej spoločnosti v eurách**“ sa uvádza hodnota majetku obchodnej spoločnosti, ktorej boli poskytnuté pôžičky z majetku vo verejnom špeciálnom fonde alternatívnych investícií.

R. Časť s názvom „Ostatné aktíva“

1. V časti s názvom „**Ostatné aktíva**“ sa uvádzajú všetky ostatné aktíva, ktoré nie je možné svojou povahou uviesť v predchádzajúcich častiach výkazu a vstupujú do „Čistej hodnoty majetku“.
2. V stĺpci 1 „**ID obchodu**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu obchodu.
3. V stĺpci 2 „**Typ**“ sa uvádza „FD“ pre finančné deriváty, „DK“ pre drahé kovy alebo „IA“ pre iné aktíva.
4. V stĺpci 3 „**Podtyp**“ sa uvádza napríklad „opcia na finančný index“ pri finančných derivátoch alebo „zlato“, „striebro“, „platina“, „paládium“ pri drahých kovoch.
5. V stĺpci 4 „**Mena**“ sa uvádza kód meny, ktorý sa vyberá z príslušného číselníka v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
6. V stĺpci 5 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza ocenenie príslušného aktíva v hodnote, v ktorej vstupuje do čistej hodnoty majetku, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje výkaz. Ak ide o zápornú hodnotu, hodnota sa uvádza s mínusovým znamienkom.
7. V stĺpci 6 „**Zdroj ocenenia**“ sa uvádza zdroj, ktorý správcovská spoločnosť použila pre ocenenie príslušných aktív v majetku vo fonde; 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 „**ID protistrany**“ sa uvádza kód protistrany, s ktorou bol vykonaný obchod. Ak je protistranou banka, uvádza sa SWIFT kód. Ak protistranou je iná osoba ako banka, uvádza sa LEI kód. Ak protistranou je burza cenných papierov, uvádza sa MIC kód.
9. V stĺpci 8 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo protistrana; kód krajiny sa vyberá z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
10. V stĺpci 9 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany podľa metodiky ESA 2010.
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 ide o pohľadávku súvisiacu s výplatou dividend, „PORTF“, ak ide o pohľadávku súvisiacu so zmenou portfólia, „KUV“, ak ide o krátkodobú pohľadávku z poskytnutého úveru, z poskytnutej pôžičky alebo z finančného prenájmu, „DUV“, ak ide o dlhodobú

pohľadávku z poskytnutého úveru, z poskytnutej pôžičky alebo z finančného prenájomu alebo „INE“, ak ide 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, ktorý sa vyberá z príslušného číselníka v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
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 protistrana; kód krajiny sa vyberá z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
14. V stĺpci 14 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany podľa metodiky ESA 2010.
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“.
17. V stĺpci 21 „**ID pohľadávky**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu pohľadávky. Tento kód sa používa na účely tohto výkazu počas celej doby existencie pohľadávky.
18. V stĺpci 22 „**Dátum vzniku pohľadávky**“ sa uvádza dátum, kedy pohľadávka vznikla. Stĺpec sa vyplňa, len ak sa v stĺpci 1 „**Typ pohľadávky**“ uvedie údaj „KUV“ alebo údaj „DUV“. V ostatných prípadoch sa nevyplňa.
19. V stĺpci 23 „**Dátum splatnosti pohľadávky**“ sa uvádza dátum, kedy pohľadávka bola splatená. Stĺpec sa vyplňa, len ak sa v stĺpci 1 „**Typ pohľadávky**“ uvedie údaj „KUV“ alebo údaj „DUV“. V ostatných prípadoch sa nevyplňa.

T. Časť s názvom „Závazky“

1. V stĺpci 1 „**Typ záväzku**“ sa uvádza „PORTF“, ak ide o záväzok súvisiaci so zmenou portfólia, „KPUV“, ak ide o krátkodobý záväzok z prijatého úveru, z prijatej pôžičky alebo z finančného prenájomu, „DPUV“, ak ide o dlhodobý záväzok z prijatého úveru, z prijatej pôžičky alebo z finančného prenájomu alebo „INE“, ak ide 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, ktorý sa vyberá z príslušného číselníka v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
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 prijatej pôžičky a pri záväzku z finančného prenájmu uvádza alikvotná časť úrokových nákladov, ktorá zatiaľ nebola vyplatená v eurách. Vyplňa 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 protistrana; kód krajiny sa vyberá z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
14. V stĺpci 14 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany podľa metodiky ESA 2010.
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 „**Poznámk**“ sa uvádzajú doplňujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz; stĺpec sa vyplňa, len ak sa na určenie hodnoty záväzku použije aj tretia alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplňa, len ak sa v stĺpci 15 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.
17. V stĺpci 21 „**ID záväzku**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu záväzku. Tento kód sa používa na účely tohto výkazu počas celej doby existencie záväzku.
18. V stĺpci 22 „**Dátum vzniku záväzku**“ sa uvádza dátum, kedy záväzok vznikol. Stĺpec sa vyplňa, len ak sa v stĺpci 1 „**Typ záväzku**“ uvádza údaj „KPUV“ alebo údaj „DPUV“. V ostatných prípadoch sa nevyplňa.
19. V stĺpci 23 „**Dátum splatnosti záväzku**“ sa uvádza dátum, kedy záväzok bol splatený. Stĺpec sa vyplňa, len ak sa v stĺpci 1 „**Typ záväzku**“ uvádza údaj „KPUV“ alebo údaj „DPUV“. V ostatných prípadoch sa nevyplňa.

U. Časť s názvom „Ocenenie majetku vo fonde“

1. V riadku 9 „**účty v bankách**“ sa uvádzajú vklady na bežných účtoch a na vkladových účtoch podľa § 88 ods. 1 písm. f) zákona.
2. V riadku 14 „**f) kladná reálna hodnota pevných termínových operácií**“ sa uvádza hodnota, ktorá vznikne súčtom „ocenení v eurách“ všetkých finančných derivátov, ktoré sú pevnými termínovými operáciami („FX transakcie“, „FX swap“, „FRA“, „futures“ a „úrokový swap“), ktorých čistá súčasná hodnota (NPV) je kladná, to znamená pohľadávky z príslušného derivátu sú vyššie ako záväzky.
3. V riadku 19 „**k) doplnkový likvidný majetok**“ sa uvádzajú peňažné prostriedky v hotovosti a na bežných účtoch a krátkodobé termínované vklady zahrnuté do doplnkového likvidného majetku podľa § 88 ods. 2 zákona.
4. V riadku 28 „**a) záporná reálna hodnota pevných termínových operácií**“ sa uvádza hodnota, ktorá vznikne súčtom „ocenení v eurách“ všetkých finančných derivátov, ktoré sú pevnými termínovými

operáciami („FX transakcie“, „FX swap“, „FRA“, „futures“ a „úrokový swap“), ktorých čistá súčasná hodnota (NPV) je záporná, to znamená pohľadávky z príslušného derivátu sú nižšie ako záväzky. Údaj sa uvádza ako kladné číslo.

5. V riadku 32 „**Čistá hodnota majetku**“ sa uvádza čistá hodnota majetku vo fonde, ktorá predstavuje rozdiel medzi hodnotou v riadku 1 „Celková hodnota majetku“ a hodnotou v riadku 27 „Záväzky“.
6. V riadku 33 „**Upravená čistá hodnota majetku**“ sa uvádza hodnota majetku vo fonde, ktorá predstavuje rozdiel medzi hodnotou v riadku 32 „Čistá hodnota majetku“ a hodnotou v riadku 6 „z toho: CP subjektov kolektívneho investovania spravovaných správcovskou spoločnosťou“.
7. V riadku 34 „**Počet podielov v obehu v ks**“ sa uvádza celkový počet podielov v obehu od vytvorenia fondu ku dňu, ku ktorému sa výkaz zostavuje. Ak výkaz vypracúva investičný fond s premenlivým základným imaním, uvádza sa celkový počet vydaných akcií od vytvorenia fondu ku dňu, ku ktorému sa výkaz zostavuje.
8. V riadku 35 „**Čistá hodnota podielu**“ sa uvádza hodnota podielu, ktorá predstavuje podiel hodnoty v riadku 32 „Čistá hodnota majetku“ a hodnoty v riadku 34 „Počet podielov v obehu v ks“.
9. V riadku 36 „**Počet vydaných podielov v ks**“ sa uvádza počet vydaných podielov za obdobie od 1. januára do posledného dňa príslušného kalendárneho mesiaca. Ak výkaz vypracúva investičný fond s premenlivým základným imaním, uvádza sa počet vydaných akcií za obdobie 1. januára do posledného dňa príslušného kalendárneho mesiaca.
10. V riadku 38 „**Počet vyplatených podielov v ks**“ sa uvádza počet vyplatených podielov za obdobie od 1. januára do posledného dňa príslušného kalendárneho mesiaca. Ak výkaz vypracúva investičný fond s premenlivým základným imaním, uvádza sa počet odkúpených akcií za obdobie od 1. januára do posledného dňa príslušného kalendárneho mesiaca.
11. V riadku 40 „**Čisté predaje**“ sa uvádza hodnota, ktorá predstavuje rozdiel hodnoty v riadku 37 „Suma, za ktorú boli podiely vydané“ a hodnoty v riadku 39 „Suma, za ktorú boli podiely vyplatené“.

V. Časť s názvom „Emisie cenných papierov fondu“

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

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, ktorý sa vyberá z príslušného číselníka v informačnom systéme Štatistický zberový portál. Uvádza sa mena, v ktorej je vyjadrená pohľadávka.
5. V stĺpci 4 „**Ocenenie pohľadávky v mene**“ sa uvádza súčasná hodnota pohľadávok plynúcich z príslušného finančného derivátu v príslušnej mene. Do ocenenia sa nezapočítavajú záväzky vyplývajúce z finančného derivátu, pretože toto ocenenie vo všeobecnosti nepredstavuje čistú súčasnú hodnotu predmetného finančného derivátu.
6. V stĺpci 5 „**Kurz meny**“ sa uvádza kurz príslušnej meny voči euru zaokrúhlený na štyri desatinné miesta určený podľa § 18 opatrenia NBS č. 13/2011.
7. V stĺpci 6 „**Ocenenie pohľadávky v eurách**“ sa uvádza súčasná hodnota pohľadávok plynúcich z príslušného finančného derivátu v eurách. Údaj sa vypočíta ako podiel stĺpca 4 „Ocenenie pohľadávky v mene“ a stĺpca 5 „Kurz meny“. Súčet všetkých pohľadávok v eurách v tejto časti výkazu nie je totožný s hodnotou uvádzajúcou sa v riadku 14 „f) kladná reálna hodnota pevných termínových operácií“ v časti s názvom „Ocenenie majetku vo fonde“.

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

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

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

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

1. V časti s názvom „**Informácia o zmenách v portfóliu cenných papierov za príslušný mesiac**“ sa uvádzajú informácie o zmenách v portfóliu cenných papierov v majetku vo фонде 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 účastiach v realitných spoločnostiach a v majetkových podieloch v iných obchodných spoločnostiach uskutočnených v príslušnom vykazovacom období.
2. V stĺpci 1 „**ID obchodu**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu obchodu. Stĺpec sa vyplní len 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 z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
6. V stĺpci 5 „**Typ zmeny v portfóliu CP**“ sa uvádza „N“ (nákup), ak ide o nákup cenného papiera do majetku vo фонде, „P“ (predaj), ak ide o predaj cenného papiera z majetku vo фонде, „R“ (redemácia), ak ide o redemáciu podielových listov z majetku vo фонде, „S“ (splatnosť), ak ide o splatnosť dlhového cenného papiera (predčasná splatnosť alebo splatnosť v deň splatnosti cenného papiera), „O“ (odkúpenie), ak ide o spätné odkúpenie akcií emitentom z majetku vo фонде, „D“, ak ide o vyplatenie dividend formou dodatočných akcií (t.j. navýšenie počtu akcií).
7. V stĺpci 6 „**Počet ks**“ sa uvádza počet kusov cenných papierov.
8. V stĺpci 7 „**Mena D**“ sa uvádza kód meny, v ktorej je cenný papier denominovaný; kód meny sa vyberá z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
9. V stĺpci 8 „**Dátum uzatvorenia obchodu**“ sa uvádza dátum dohodnutia nákupu/predaja cenného papiera, redemácie podielových listov, splatnosti cenného papiera, odkúpenia akcií emitentom, vyplatenia dividend formou dodatočných akcií (Trade date).
10. V stĺpci 9 „**Dátum vyrovnania obchodu**“ sa uvádza dátum vyrovnania nákupu/predaja cenného papiera, redemácie podielových listov, splatnosti cenného papiera, odkúpenia akcií emitentom, vyplatenia dividend formou dodatočných akcií (Settlement date).
11. V stĺpci 10 „**Cena – D/ks**“ sa uvádza cena v absolútnom vyjadrení bez AUV na jeden kus cenného papiera.
12. V stĺpci 11 „**AUV v mene D**“ sa uvádza len alikvotná časť úrokového výnosu z kupónu alebo alikvotný diskont z príslušnej emisie cenného papiera v denominovanej mene; uvádza sa na počet kusov uvedený v stĺpci 6 „Počet ks“.
13. V stĺpci 12 „**Ostatné poplatky v eurách**“ sa uvádza celková suma poplatkov zaplatená z majetku vo фонде 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 „**ID protistrany**“ sa uvádza kód subjektu, s ktorým bola uskutočnená transakcia. Ak je protistranou banka, uvádza sa SWIFT kód. Ak protistranou je iná osoba ako banka, uvádza sa LEI kód. Ak protistranou je burza cenných papierov, uvádza sa MIC kód.
19. V stĺpci „**Emitent**“ sa v stĺpci 18 „**Krajina**“ uvádza štát, v ktorom má sídlo emitent príslušného cenného papiera; kód krajiny sa vyberá z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál; v stĺpci 19 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor emitenta príslušného cenného papiera podľa metodiky ESA 2010.
20. V stĺpci 20 „**Bloomberg ticker / Reuters RIC**“ sa uvádza kód cenného papiera zo systému Bloomberg alebo systému Reuters, prostredníctvom ktorého bola získaná cena uvedená v stĺpci 10 „Cena – D/ks“; uvádza sa napríklad pre Reuters RIC v tvare „MSFT.O“ alebo „XS0430015742=RRPS“ alebo „SK043001574“, pre Bloomberg ticker v tvare „MSFT US“ alebo „XS0430015742@BGN corp“, pričom sa uvádzajú obe časti tickera. Ticker/RIC uvedený v tomto stĺpci sa viaže na cenu uvedenú v stĺpci 10 „Cena – D/ks“. Ak nie je možné uviesť kód zo systému Bloomberg alebo systému Reuters, uvádza sa kód (skrátka), pod ktorým je cenný papier evidovaný v systéme regulovaného trhu; ak nie je možné kód uviesť, stĺpec sa nevyplní.

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 fondu, pri nákupe nehnuteľnosti do majetku vo verejnom špeciálnom fonde nehnuteľností.

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

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

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

kde

R je výkonnosť fondu za sledované obdobie,
 K_i je čistá hodnota majetku v eurách pripadajúca na jeden podiel (kurz fondu) (prípadne čisté obchodné imanie v eurách pripadajúce na jednu akciu),
 platná v posledný deň nároku na dividendu ešte neznižená 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 (resp. akciu),
 pričom $D_0 = 0$.

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

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

kde

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

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

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

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

AD. Použité skratky

AUV	-	aliquotný úrokový výnos
CIS	-	cena určená všeobecne uznávaným informačným systémom
CP	-	cenný papier
CRT	-	cena určená organizátorom rozhodujúceho regulovaného trhu
č. LV	-	číslo listu vlastníctva
ČHM	-	čistá hodnota majetku
Čís. r.	-	číslo riadku
D	-	denominovaná mena
DLH	-	dlhopis
FN	-	finančný nástroj
FRA	-	dohoda o budúcej úrokovej miere (Forward rate agreement)
FRA sadzba	-	úroková sadzba dohodnutá v čase uzavretia kontraktu FRA
FX swap	-	devízový swap (Foreign Exchange swap)
FX transakcie	-	devízové operácie (Foreign Exchange Transactions)
IBAN	-	štandardný medzinárodný formát čísla účtu (International Bank Account Number)
IČO	-	identifikačné číslo organizácie
ID	-	interný alfanumerický kód
IS	-	informačný systém
ISIN	-	označenie cenného papiera podľa medzinárodného systému číslovania na identifikáciu cenných papierov
KOT / NEK	-	kótovaný /nekótovaný
Ks	-	kus
LEI	-	identifikátor právnickej osoby (Legal Entity Identifier)
m.j.	-	merná jednotka
Max.	-	maximálna
Min.	-	minimálna
MPOS	-	majetkové podiely v obchodných spoločnostiach
MÚRS	-	majetková účasť v realitnej spoločnosti
NPT	-	nástroj peňažného trhu
NPV	-	čistá súčasná hodnota, ktorá predstavuje rozdiel diskontovaných pohľadávok a záväzkov (Net Present Value)
NZ	-	nezávislý oceňovateľ
OS	-	obchodná spoločnosť
OSTFN	-	ostatné finančné nástroje
p.a.	-	per annum – ročne
RIC	-	Reuters Instrument Code
RS	-	realitná spoločnosť
SEČ	-	stredoeurópsky čas
spoluvlast.	-	spoluvlastnícky
SR	-	Slovenská republika
SS	-	správcovská spoločnosť
SWIFT	-	identifikačný kód banky pre zahraničný platobný styk
TCM	-	teoretická cena vypočítaná podľa vlastného oceňovacieho modelu
TCV	-	teoretická cena vypočítaná podľa vzorca
tis. eur	-	tisíc eur
TV	-	termínovaný vklad
UCITS	-	fond, ktorý spĺňa podmienky právne záväzného aktu Európskej únie upravujúceho podniky kolektívneho investovania do prevoditeľných cenných papierov (Undertakings for Collective Investment in Transferable Securities)
ZKI	-	zákon o kolektívnom investovaní
ZSS	-	zahraničná správcovská spoločnosť
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.

Kis (SIF) 01-04

Hlásenie o výške základného imania, výške vlastných zdrojov a ich štruktúre a údaje o primeranosti vlastných zdrojov samosprávneho investičného fondu

Obchodné meno samosprávneho investičného fondu

IČO samosprávneho investičného fondu

LEI samosprávneho investičného fondu

Stav ku dňu

1. Údaje o výške základného imania

Základné imanie samosprávneho investičného fondu		Čís. r.	Hodnota ukazovateľa
a		b	1
Limit základného imania		1	300
Výška základného imania samosprávneho investičného fondu		2	

v tisícoch eur

2. Údaje o výške vlastných zdrojov a ich štruktúra

Vlastné zdroje samosprávneho investičného fondu		Čís. r.	Hodnota ukazovateľa
a		b	1
Základné vlastné zdroje (rozdiel riadkov 4 a 8)		3	
<i>Položky vytvárajúce hodnotu základných vlastných zdrojov (súčet riadkov 5 až 7)</i>		4	
Splatené základné imanie		5	
Nerozdelený zisk minulých rokov		6	
Ostatné kapitálové fondy		7	
<i>Položky znižujúce hodnotu základných vlastných zdrojov (súčet riadkov 9 až 13)</i>		8	
Neuhrazená strata minulých rokov		9	
Výsledok hospodárenia v schvaľovaní, ak je ním strata		10	
Strata bežného účtovného obdobia, vrátane straty v rámci bežného účtovného obdobia vyplývajúcej z úpravy ocenenia		11	
Dobré meno (goodwill)		12	
Čistá účtovná hodnota programového vybavenia		13	
Dodatkové vlastné zdroje (súčet riadkov 15 a 16)		14	
Podriadené dlhy, ktoré majú do splatnosti viac ako jeden rok a tvoria najviac polovicu základných vlastných zdrojov samosprávneho investičného fondu		15	
Iné zdroje, ktoré spĺňajú podmienky pre dodatkové vlastné zdroje		16	
Súčet základných vlastných zdrojov a dodatkových vlastných zdrojov (súčet riadkov 3 a 14)		17	
<i>Položky znižujúce hodnotu súčtu základných vlastných zdrojov a dodatkových vlastných zdrojov</i>		18	
Súčet základných vlastných zdrojov a dodatkových vlastných zdrojov znížený o položky znižujúce hodnotu súčtu (rozdiel riadkov 17 a 18)		19	
Doplňkové vlastné zdroje (súčet riadkov 21 a 22)		20	
Podriadené dlhy, ktoré presahujú polovicu základných vlastných zdrojov samosprávneho investičného fondu		21	
Podriadené dlhy neuvedené v riadku 21, ak spĺňajú podmienky pre doplnkové vlastné zdroje		22	
Vlastné zdroje celkom (súčet riadkov 19 a 20)		23	

v tisícoch eur

3. Údaje o splnení primeranosti vlastných zdrojov

Požiadavky na vlastné zdroje samosprávneho investičného fondu		Čís. r.	Hodnota ukazovateľa
a		b	1
3a. Požiadavka na vlastné zdroje bez použitia poistenia			
Hodnota majetku samosprávneho investičného fondu		24	
Suma potrebná na pokrytie potenciálnych rizík profesijnej zodpovednosti za škody vyplývajúce zo zanedbania odbornej starostlivosti pri správe svojho majetku		25	
Limit na pokrytie potenciálnych rizík profesijnej zodpovednosti za škody vyplývajúce zo zanedbania odbornej starostlivosti pri správe svojho majetku		26	
<i>Údaj o splnení limitu primeranosti vlastných zdrojov na pokrytie potenciálnych rizík profesijnej zodpovednosti za škody vyplývajúce zo zanedbania odbornej starostlivosti pri správe svojho majetku</i>		27	
3b. Požiadavka na vlastné zdroje s použitím poistenia			
Poistenie pre prípad zodpovednosti za škodu spôsobenú zanedbaním odbornej starostlivosti pri správe svojho majetku s poistným krytím		28	

v tisícoch eur

Vlastné zdroje sú primerané:

29

Metodika na vypracúvanie výkazu Kis (SIF) 01-04

1. Tabuľka „**1. Údaje o výške základného imania**“ obsahuje údaj o limite základného imania samosprávneho investičného fondu podľa § 26c ods. 5 zákona a údaj o výške základného imania samosprávneho investičného fondu.
2. Tabuľka „**2. Údaje o výške vlastných zdrojov a ich štruktúra**“ obsahuje údaje o výške vlastných zdrojov, o ich štruktúre a spôsobe výpočtu jednotlivých položiek, ktoré vytvárajú celkovú hodnotu vlastných zdrojov samosprávneho investičného fondu. Obsahová náplň jednotlivých položiek v tabuľke je vymedzená opatrením Národnej banky Slovenska č. 7/2011 Z. z. o vlastných zdrojoch správcovskej spoločnosti (oznámenie č. 266/2011 Z. z.) (ďalej len „opatrenie“).
3. Tabuľka „**3. Údaje o splnení primeranosti vlastných zdrojov**“ obsahuje údaje o splnení primeranosti vlastných zdrojov, a to porovnaním požiadaviek na vlastné zdroje podľa zákona s celkovou hodnotou vlastných zdrojov vypočítanou podľa opatrenia v tabuľke podľa bodu 2. Požiadavky na vlastné zdroje sú rozdelené na časť 3a. „**Požiadavka na vlastné zdroje bez použitia poistenia**“, ktorá obsahuje požiadavku na vlastné zdroje podľa § 47 ods. 2 písm. d) zákona a na časť 3b. „**Požiadavka na vlastné zdroje s použitím poistenia**“, ktorá obsahuje požiadavku na vlastné zdroje podľa § 47 ods. 7 zákona. Časť 3b. sa vyplňa, len ak samosprávny investičný fond využije možnosť nahradenia príslušnej požiadavky na vlastné zdroje uvedenej v časti 3a. tabuľky formou poistenia podľa § 47 ods. 7 zákona.
4. V riadku 24 „**Hodnota majetku samosprávneho investičného fondu**“ sa uvádza hodnota majetku vypočítaná v súlade s článkom 14 ods. 2 druhý pododsek delegovaného nariadenia Komisie (EÚ) č. 231/2013 z 19. decembra 2012, ktorým sa dopĺňa smernica Európskeho parlamentu a Rady 2011/61/EÚ, pokiaľ ide o výnimky, všeobecné podmienky výkonu činnosti, depozitárov, pákový efekt, transparentnosť a dohľad (Ú. v. EÚ L 83, 22.3.2013) (ďalej len „delegované nariadenie Komisie (EÚ) č. 231/2013“).
5. V riadku 25 „**Suma potrebná na pokrytie potenciálnych rizík profesijnej zodpovednosti za škody vyplývajúce zo zanedbania odbornej starostlivosti pri správe svojho majetku**“ sa uvádza výška zdrojov, ktorými disponuje samosprávny investičný fond.
6. V riadku 26 „**Limit na pokrytie potenciálnych rizík profesijnej zodpovednosti za škody vyplývajúce zo zanedbania odbornej starostlivosti pri správe svojho majetku**“ sa uvádza hodnota vypočítaná podľa článku 14 delegovaného nariadenia Komisie (EÚ) č. 231/2013.
7. Riadok 27 „**Údaj o splnení limitu primeranosti vlastných zdrojov na pokrytie potenciálnych rizík profesijnej zodpovednosti za škody vyplývajúce zo zanedbania odbornej starostlivosti pri správe svojho majetku**“ sa nevyplňa, ukazovateľ plnenia primeranosti vlastných zdrojov podľa § 47 ods. 2 písm. d) zákona sa automaticky vyhodnocuje z vykazovaných údajov.
8. V riadku 28 „**Poistenie pre prípad zodpovednosti za škodu spôsobenú zanedbaním odbornej starostlivosti pri správe svojho majetku s poistným krytím**“ sa uvádza „Áno“, ak samosprávny investičný fond sa rozhodol podľa § 47 ods. 7 zákona kryť riziká spojené so zodpovednosťou za škodu pri výkone povolania poistením zodpovednosti za škodu spôsobenú pri výkone povolania, pričom pri výpočte krytia poistenia sa postupuje podľa článku 15 delegovaného nariadenia Komisie (EÚ) č. 231/2013. Ak samosprávny investičný fond nevyužíva túto požiadavku na vlastné zdroje, údaj sa nevyplňa.
9. V riadku 29 „**Vlastné zdroje sú primerané**“ sa po vyhodnotení ukazovateľov plnenia primeranosti vlastných zdrojov automaticky zobrazí „A“ (áno), ak je splnený ukazovateľ podľa riadku 27 (to znamená, že v riadku sa automaticky vyhodnotí „Áno“) alebo ukazovateľ podľa riadku 28 (to znamená, že samosprávny investičný fond sa rozhodol nahradiť požiadavku na vlastné zdroje podľa § 47 ods. 2 písm. d) zákona predmetným poistením, a teda uviedol „Áno“). Inak sa automaticky zobrazí „N“ (nie).
10. Použité skratky

Čís. r.	-	číslo riadku
IČO	-	identifikačné číslo organizácie
LEI	-	identifikátor právnickej osoby (Legal Entity Identifier).

VZOR

Kid (PF) 12-99

Hlásenie depozitára o prekročení a zosúladiení limitov, podielov obmedzenia a rozloženia rizika v majetku vo fonde

Názov fondu alebo podfondu	Kód fondu	LEI fondu
Obchodné meno depozitára	ÍČO depozitára	LEI depozitára
Obchodné meno SS alebo ZSS	ÍČO SS alebo ZSS	LEI SS alebo ZSS
		Dátum porušenia

Čís. r.	Porušenie ZKI alebo štatútu fondu alebo stanov fondu	Interné identifikačné číslo porušenia	Názov CP	ISIN	Stav pri porušení v %	Lehota na zosúladienie	Dátum zosúladienia	Stav po zosúladiení v %	Poznámky
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1									

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 vo fonde. Vyplňajú sa stĺpce 1 až 6 a 9.
2. V stĺpci 1 „**Porušenie ZKI alebo štatútu fondu alebo stanov fondu**“ sa uvádza podľa druhu fondu hodnota z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
3. V stĺpci 2 „**Interné identifikačné číslo porušenia**“ sa uvádza identifikačné číslo, ktoré depozitár pridelil príslušnému porušeniu v rámci svojich interných informačných systémov.
4. V stĺpci 5 „**Stav pri porušení v %**“ sa uvádza percentuálne vyjadrenie dosiahnutého stavu prekročenia limitu alebo podielu v majetku vo fonde, napríklad údaj „35,6 %“ sa uvádza v tvare „35,6“.
5. Údajom v stĺpci 6 „**Lehota na zosúladenie**“ sa rozumie časové obdobie prijaté v rámci opatrenia správcovskou spoločnosťou, samosprávnym investičným fondom alebo zahraničnou správcovskou spoločnosťou k zosúladeniu s limitmi a podielmi obmedzení podľa zákona alebo štatútu fondu alebo stanov fondu, určené dátumom posledného dňa tohto časového obdobia.
6. Pri zosúladení limitov, podielov obmedzenia a rozloženia rizika v majetku vo fonde sa vytvára vyššia verzia výkazu Kid (PF) 12-99 zaslaného pri prekročení limitov, ktorý je v stave „Prijatý“, najlepšie formou „Vytvoriť novú verziu výkazu / Kópia z predchádzajúcej verzie výkazu“, a vyplnia sa údaje aj v stĺpcoch 7 až 9.
7. Údajom v stĺpci 7 „**Dátum zosúladenia**“ sa rozumie deň, ku ktorému došlo k zosúladeniu limitu alebo podielu obmedzenia a rozloženia rizika v majetku vo fonde.
8. V stĺpci 8 „**Stav po zosúladení v %**“ sa uvádza percentuálne vyjadrenie dosiahnutého stavu, ktorý nastal po zosúladení limitu alebo podielu v majetku vo fonde; napríklad údaj „9,8 %“ sa uvádza v tvare „9,8“.
9. V stĺpci 9 „**Poznámky**“ sa uvádzajú doplňujúce a vysvetľujúce údaje, najmä popis porušenia štatútu fondu alebo stanov fondu a prijatých opatrení na zosúladenie s limitmi a obmedzeniami.
10. Dátumy sa uvádzajú v tvare d.m.rrrr.
11. Použité skratky

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

Vydavateľ: Národná banka Slovenska, ul. Imricha Karvaša 1, 813 25 Bratislava 1,
IČO: 30844789

Periodicita: vychádza podľa potreby Národnej banky Slovenska

Objednávky vybavuje Národná banka Slovenska, odbor právnych služieb, legislatívne
oddelenie, Bc. Jana Pokorná 02/57872471, Ing. Mariana Vašková 02/5787 2472.

E-mail: vestnik@nbs.sk