

4/2024
OPATRENIE
Národnej banky Slovenska
z 3. júna 2024,

ktorým sa mení a dopĺňa 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

Národná banka Slovenska podľa § 191 ods. 1 a § 192 ods. 3 zákona č. 203/2011 Z. z. o kolektívnom investovaní 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:

Čl. I

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 (oznámenie č. 298/2018 Z. z.) sa mení a dopĺňa takto:

1. V § 1 sa odsek 1 dopĺňa písmenom f), ktoré znie:
„f) Kis (KL) 24-04 Hlásenie o kmeňovom liste správcovskej spoločnosti, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 2a.“
2. V § 1 ods. 2 písm. d) sa vypúšťajú slová „Ocp (BMO) 16-99“ a vypúšťajú sa písmená e) a f).

Poznámka pod čiarou k odkazu 3 sa vypúšťa.
3. V § 1 ods. 3 úvodnej vete sa za slovo „fondy“ vkladá čiarka a slová „okrem fondov podľa § 4 ods. 2 písm. b) zákona“.
4. § 1 sa dopĺňa odsekom 7, ktorý znie:
„(7) Na vypracúvanie a predkladanie výkazov správcovskými spoločnosťami, ktoré majú v povolení na vytváranie a spravovanie fondov uvedený aj výkon činností podľa § 27 ods. 3 alebo ods. 6 zákona, sa vzťahujú osobitné predpisy.^{5a)}“.

Poznámka pod čiarou k odkazu 5a znie:

„^{5a)} Čl. 1 ods. 2 a 5 nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 2019/2033 z 27. novembra 2019 o prudenciálnych požiadavkách na investičné spoločnosti a o zmene nariadení (EÚ) č. 1093/2010, (EÚ) č. 575/2013, (EÚ) č. 600/2014 a (EÚ) č. 806/2014 (Ú. v. EÚ L 314, 5.12.2019).“

Opatrenie Národnej banky Slovenska zo 6. decembra 2022 č. 9/2022 o predkladaní výkazov bankami, pobočkami zahraničných bánk a obchodníkmi s cennými papiermi na účely zabezpečenia zberu údajov podľa osobitných predpisov (oznámenie č. 498/2022 Z. z.).“

5. V § 2 ods. 1 sa za slová „podľa § 1 ods. 1 písm. a)“ vkladajú slová „a f)“.

6. V § 2 ods. 3 sa vypúšťajú slová „spolu s výpisom zo zoznamu akcionárov vedeného v centrálnom depozitári cenných papierov“.
7. V § 2 ods. 12 úvodnej vete sa za slovami „písm. b)“ vypúšťa čiarka a slová „e) a f)“.
8. V § 4 odsek 2 znie:
„(2) Výkazy podľa § 1 ods. 1 písm. f) za zahraničnú správcovskú spoločnosť, ktorá spravuje fond, na ktorý vydala povolenie Národná banka Slovenska, pričom táto zahraničná správcovská spoločnosť vykonáva na území Slovenskej republiky činnosť prostredníctvom založenia pobočky alebo na základe práva slobodného poskytovania služieb, a výkazy podľa § 1 ods. 3, 5 a ods. 6 písm. b) za fond, na ktorý vydala povolenie Národná banka Slovenska, sa vypracúvajú a predkladajú zahraničnou správcovskou spoločnosťou v lehotách podľa § 2 a spôsobom podľa § 3. Výkazy podľa § 1 ods. 2 písm. a) a c) sa vypracúvajú a predkladajú v lehotách podľa § 2 a spôsobom podľa § 3 pobočkou zahraničnej správcovskej spoločnosti iba v rozsahu služieb poskytovaných touto pobočkou zahraničnej správcovskej spoločnosti na území Slovenskej republiky, ak zahraničná správcovská spoločnosť vykonáva na území Slovenskej republiky činnosť podľa § 27 ods. 3 alebo ods. 6 zákona prostredníctvom založenia pobočky zahraničnej správcovskej spoločnosti.“
9. Za § 4 sa vkladá § 4a, ktorý znie:

„§ 4a

Výkazy za obdobie do 30. júna 2024 sa zostavia a predložia podľa tohto opatrenia v znení účinnom do 30. júna 2024.“
10. Prílohy č. 1 až 8 sa nahrádzajú prílohami č. 1 až 8 k tomuto opatreniu.
11. Za prílohu č. 2 sa vkladá príloha č. 2a, ktorá je prílohou č. 9 k tomuto opatreniu.

Čl. II

Toto opatrenie nadobúda účinnosť 1. júla 2024.

Peter Kažimír
guvernér
v z. Vladimír Dvořáček v. r.
člen bankovej rady a výkonný riaditeľ
pre úsek dohľadu a finančnej stability

Vydávajúci útvar: odbor dohľadu nad finančným trhom

Príloha č. 1 k opatreniu č. 4/2024

Príloha č. 1 k opatreniu č. 11/2018
VZOR

Strana 1/2

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 | |
| Ner rozdelený zisk minulých rokov | 8 | |
| Ostatné kapitálové fondy | 9 | |
| <i>Položky znižujúce hodnotu základných vlastných zdrojov (súčet riadkov 11 až 17)</i> | 10 | |
| Neuhradená strata minulých rokov | 11 | |
| Výsledok hospodárenia v schvaľovaní, ak je ním strata | 12 | |
| Strata bežného účtovného obdobia, vrátane straty v rámci bežného účtovného obdobia vyplývajúcej z úpravy ocenenia | 13 | |
| Vlastné akcie správcovskej spoločnosti v ich účtovnej hodnote, ktoré správcovská spoločnosť nadobudla | 14 | |
| Dobré meno (goodwill) | 15 | |
| Čistá účtovná hodnota programového vybavenia | 16 | |
| Hrubá účtovná hodnota vkladu do základného imania akcionára správcovskej spoločnosti, ktorý má podiel na jej základnom imaní 5 % alebo viac, najviac do výšky emisného kurzu akcií správcovskej spoločnosti, ktoré sú v jeho vlastníctve, znížená o pomernú časť | 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 | |
| Doplnkové 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 | |

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

Stav ku dňu

Zoznam spravovaných fondov alebo podfondov

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

Metodika na vypracovanie 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.).
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 Národnej banky Slovenska č. 7/2011 Z. z. o vlastných zdrojoch správcovskej spoločnosti (oznámenie č. 266/2011 Z. z.) 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 vyplní, 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 ods. 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) v platnom znení (ďalej len „delegované nariadenie (EÚ) č. 231/2013 v platnom znení“).
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 nevyplní, 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; Mimoriadne vydanie Ú. v. EÚ, kap. 13/zv. 29) v platnom znení a nariadenia Komisie (ES) 2023/1803 z 13. augusta 2023, ktorým sa v súlade s nariadením Európskeho parlamentu a Rady (ES) č. 1606/2002 prijímajú určité medzinárodné účtovné štandardy (Ú. v. EÚ L 237, 26.9.2023).

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, uvádza sa 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 nevyplní, 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 potenciálnych 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 (EÚ) č. 231/2013 v platnom znení.
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 „A“ (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 (EÚ) č. 231/2013 v platnom znení. Ak správcovská spoločnosť nevyužíva túto požiadavku na vlastné zdroje, v riadku 45 sa uvádza „N“ (nie).
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“.

Ak nie sú súčasne splnené ukazovatele v príslušných riadkoch podľa písmen a) až c), zobrazí sa automaticky „N“ (nie).

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

1. 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 zoskupenia CK008ZKIEU_KL, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
2. V stĺpci d „**Kód fondu**“ sa uvádza príslušný kód fondu podľa Typu kódu fondu vybranom v stĺpci e „Typ identifikátora fondu“.
3. V stĺpci e „**Typ identifikátora fondu**“ sa vyberá typ kódu fondu zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia CK177IFZC_KL, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál. Ak má fond alebo podfond pridelený LEI, vyberie sa zo zoznamu LEI. Ak nemá pridelený LEI, vyberie sa kód pridelený pre Štatistický zberový portál. Ak nemá taký kód pridelený, vyberie sa identifikátor „INY“, alebo iný typ identifikátora uvedený v zozname prípustných kódov zoskupenia.

C. Použité skratky

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

Príloha č. 2 k opatreniu č. 4/2024

Príloha č. 2 k opatreniu č. 11/2018
VZOR

Strana 1/1

Kís (SPS) 08-01

Zoznam akcionárov správovskej spoločnosti

Obchodné meno správovskej spoločnosti

ICO správovskej spoločnosti

LEI správovskej spoločnosti

Stav ku dňu

Dátum odoslania

| Čís. r. | Obchodné meno/meno a priezvisko | Sídlo/adresa trvalého pobytu | | | Identifikátor-akcionára | Typ identifikátora akcionára | Podiel na základnom imaní v % | Podiel na hlasovacích právach v % |
|---------|---------------------------------|------------------------------|------|----------|-------------------------|------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|
| | | Ulica, číslo | Obec | PSC/code | | | | |
| a | 1 | 2 | 3 | 4 | 6 | 7 | 8 | 9 |

Metodika na vypracovanie 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 „**Identifikátor akcionára**“ sa uvádza príslušný identifikátor akcionára podľa Typu identifikátora akcionára vybraného v stĺpci 7.
 4. V stĺpci 7 „**Typ identifikátora akcionára**“ sa vyberá typ identifikátora akcionára zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia CK177AKC, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál. Ak ide o právnickú osobu, vyberá sa LEI, ak ho má právnická osoba pridelený. Ak právnická osoba LEI pridelený nemá a ide o slovenskú právnickú osobu, vyberá sa IČO. Ak právnická osoba LEI pridelený nemá a ide o zahraničnú právnickú osobu, vyberá sa iný typ identifikátora uvedený v zozname prípustných kódov zoskupenia. Ak ide o fyzickú osobu, uvádza sa typ identifikátora, ktorým sa v správcovskej spoločnosti na základe interných predpisov jednoznačne identifikujú jednotlivé fyzické osoby.
5. Použité skratky

| | |
|----------|--|
| Čís. r. | - číslo riadku |
| IČO | - identifikačné číslo organizácie |
| LEI | - identifikátor právnickej osoby (Legal Entity Identifier) |
| PSČ/code | - poštové smerovacie číslo. |

Príloha č. 3 k opatreniu č. 4/2024

Príloha č. 3 k opatreniu č. 11/2018
VZOR

Kis (PF) 04-99
Hlásenie o začatí vydávania cenných papierov fondu

Strana 1/1

Dátum odoslania

| Čís. r. | Názov fondu alebo podfondu | Kód fondu | Typ identifikátora fondu | Obchodné meno správovskej spoločnosti alebo zahraničnej správovskej spoločnosti | Identifikátor správovskej spoločnosti alebo zahraničnej správovskej spoločnosti | Typ identifikátora správovskej spoločnosti alebo zahraničnej správovskej spoločnosti |
|---------|----------------------------|-----------|--------------------------|---|---|--|
| a | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | | | | | | |

| Obchodné meno depozitára | Identifikátor depozitára | Dátum začatia vydávania cenných papierov | Dátum právoplatnosti povolenia na vytvorenie fondu alebo podfondu |
|--------------------------|--------------------------|--|---|
| 7 | 8 | 10 | 11 |
| | | | |

Metodika na vypracúvanie výkazu Kis (PF) 04-99

1. V stĺpci 2 „**Kód fondu**“ sa uvádza hodnota z príslušného zoskupenia, ktoré sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
2. V stĺpci 3 „**Typ identifikátora fondu**“ sa vyberá typ kódu fondu zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia CK177IFZC_KL, ktorý sa nachádza v IS ŠZP. Ak má fond alebo podfond pridelený LEI, vyberie sa zo zoznamu LEI. Ak nemá pridelený LEI, vyberie sa kód pridelený pre Štatistický zberový portál. Ak nemá taký kód pridelený, vyberie sa identifikátor „INY“, alebo iný typ identifikátora uvedený v zozname prípustných kódov zoskupenia.
3. V stĺpci 5 „**Identifikátor správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti**“ sa uvádza príslušný identifikátor spoločnosti podľa Typu identifikátora správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti vybraného v stĺpci 6.
4. V stĺpci 6 „**Typ identifikátora správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti**“ sa vyberá typ identifikátora zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia CK177SSZC_KL, ktorý sa nachádza v IS ŠZP. Ak má spoločnosť pridelený LEI, vyberie sa zo zoznamu LEI. Ak nemá pridelený LEI, vyberie sa „IČO“, ak ide o slovenskú právnickú osobu, alebo „INY“, alebo ďalší typ identifikátora uvedený v zozname prípustných kódov zoskupenia, ak ide o zahraničnú právnickú osobu, pričom sa v stĺpci 5 uvádza ten jednoznačný identifikátor, ktorý sa prideluje zahraničným subjektom v príslušnom štáte.
5. V stĺpci 8 „**Identifikátor depozitára**“ sa uvádza príslušný identifikátor spoločnosti podľa Typu identifikátora depozitára vybraného v stĺpci 9.
6. V stĺpci 9 „**Typ identifikátora depozitára**“ sa vyberá typ identifikátora zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia CK177DEP, ktorý sa nachádza v IS ŠZP. Ak má spoločnosť pridelený LEI, vyberie sa zo zoznamu LEI. Ak nemá pridelený LEI, vyberie sa „IČO“, ak ide o slovenskú právnickú osobu, alebo „INY“ alebo ďalší typ identifikátora uvedený v zozname prípustných kódov zoskupenia, ak ide o zahraničnú právnickú osobu, pričom sa v stĺpci 8 uvádza ten jednoznačný identifikátor, ktorý sa prideluje zahraničným subjektom v príslušnom štáte.
7. V stĺpci 10 „**Dátum začatia vydávania cenných papierov**“ sa uvádza dátum začatia vydávania podielových listov podielového fondu alebo dátum začatia vydávania akcií investičného fondu s premenlivým základným imaním investorom nad rámec zapisovaného základného imania.
8. Ak výkaz vypracúva samosprávny investičný fond, stĺpce 4, 5 a 6 sa nevyplňajú.
9. Všetky dátumy sa uvádzajú v tvare d.m.rrrr.
10. Použité skratky

| | | |
|---------|---|---|
| Čís. r. | - | číslo riadku |
| IČO | - | identifikačné číslo organizácie |
| IS ŠZP | - | Informačný systém Štatistický zberový portál |
| LEI | - | identifikátor právnickej osoby (Legal Entity Identifier). |

Priloha č. 4 k opatreniu č. 4/2024

Strana 1/1

Priloha č. 4 k opatreniu č. 11/2018

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 | ICO SS alebo ZSS | LEI SS alebo ZSS |
| Obchodné meno depozitára | ČO depozitára | LEI depozitára |
| | | Dátum porušenia |

| Čís. r. a | Porušenie ZK7 alebo štatútu fondu alebo stanov fondu | Interné identifikačné číslo porušenia | Názov CP | ISIN/kód CP | Stav pri porušení v % | Lehota na zosúladenie | Dátum zosúladenia | Stav po zosúladení v % | Poznámky |
|-----------|--|---------------------------------------|----------|-------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|------------------------|----------|
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |

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. Vypĺňajú 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 zoskupenia CK085Z02, ktoré 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 4 „**ISIN/Kód CP**“ sa uvádza ISIN cenného papiera. Ak ISIN nie je pridelený, uvádza sa iný kód cenného papiera, ktorý umožňuje jednoznačnú identifikáciu cenného papiera.
5. 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“.
6. Údajom v stĺpci 6 „**Lehota na zosúladienie**“ sa rozumie časové obdobie prijaté v rámci opatrenia správcovskou spoločnosťou, samosprávnym investičným fondom alebo zahraničnou správcovskou spoločnosťou k zosúladieniu s limitmi a podielmi obmedzení podľa zákona alebo štatútu fondu alebo stanov fondu, určené dátumom posledného dňa tohto časového obdobia.
7. Pri zosúladiení 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.
8. Údajom v stĺpci 7 „**Dátum zosúladienia**“ sa rozumie deň, ku ktorému došlo k zosúladieniu limitu alebo podielu obmedzenia a rozloženia rizika v majetku vo fonde. Dátum sa uvádza v tvare d.m.rrrr.
9. V stĺpci 8 „**Stav po zosúladiení v %**“ sa uvádza percentuálne vyjadrenie dosiahnutého stavu, ktorý nastal po zosúladiení limitu alebo podielu v majetku vo fonde; napríklad údaj „9,8 %“ sa uvádza v tvare „9,8“.
10. V stĺpci 9 „**Poznámky**“ sa uvádzajú doplňujúce a vysvetľujúce údaje, najmä popis porušení štatútu fondu alebo stanov fondu a prijatých opatrení na zosúladienie s limitmi a obmedzeniami.

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. |

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 |
|--|-----------|---------------------|-------------------------|------------------------------|----------|
| | | euro | USD prepočítané na eurá | iná mena prepočítaná na eurá | v eurách |
| 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 obehú v ks | 34 | | | | |
| 6. Čistá hodnota podielu | 35 | | | | |
| 7. Počet vydaných podielov v ks | 36 | | | | |
| 8. Suma, za ktorú boli podiely vydané | 37 | | | | |
| 9. Počet vyplatených podielov v ks | 38 | | | | |
| 10. Suma, za ktorú boli podiely vyplatené | 39 | | | | |
| 11. Čisté predaje | 40 | | | | |
| 12. z toho: zrealizované na území SR | 41 | | | | |

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 - Vzdělávanie | 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

v eurách

| Údaje o vývoji majetku | | Čís. r. | 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 centrálnemu 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 |
| <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| Obchodné meno SS alebo ZSS | |
| <input type="text"/> | |
| | Stav ku dňu |
| | <input type="text"/> |

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

v eurách

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

Metodika na vypracúvanie výkazu Kis (PF) 07-02

1. Na vypracúvanie výkazov za investičný fond s premenlivým základným imaním a za samosprávny investičný fond sa uplatňujú ustanovenia o vymedzení základných pojmov podľa § 3 písm. m) a o) zákona.
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 „Vývoj majetku vo fonde“

1. V riadku 2 **„Výnosy z akcií“** sa uvádza najmä zisk z predaja akcií, zisk z precenenia akcií a dividendy.
2. V riadku 3 **„Výnosy z dlhopisov“** sa uvádza najmä zisk z predaja dlhopisov, zisk z precenenia dlhopisov, prémie (rozdiel medzi menovitou hodnotou a cenou, za ktorú bol dlhopis zakúpený) a kupón z dlhopisu. V tomto riadku sa uvádzajú aj zisky z iných dlhových cenných papierov a finančných nástrojov, vrátane ETC podľa tabuľky 2.4 prílohy III delegovaného nariadenia Komisie (EÚ) 2017/583 zo 14. júla 2016, ktorým sa dopĺňa nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 600/2014 o trhoch s finančnými nástrojmi, pokiaľ ide

o regulačné technické predpisy týkajúce sa požiadaviek na transparentnosť pre obchodné miesta a investičné spoločnosti v súvislosti s dlhopismi, štruktúrovanými finančnými produktmi, emisnými kvótami a derivátmi (Ú. v. EÚ L 87, 31.3.2017) v platnom znení.

3. V riadku 4 **„Výnosy 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“** sa uvádza zisk z predaja a zisk z precenenia cenných papierov subjektov kolektívneho investovania, vrátane fondov ETF, ktorými sa rozumejú fondy, pri ktorých sa minimálne s jedným podielovým listom alebo emisiou akcií počas obchodného dňa v rámci aspoň jedného regulovaného trhu alebo mnohostranného obchodného systému obchoduje nepretržite minimálne u jedného tvorcu trhu, ktorý koná s cieľom zabezpečiť, aby sa trhovú hodnotu jeho podielových listov alebo akcií na burze významne nelíšila od čistej hodnoty jeho majetku, alebo od indikatívnej čistej hodnoty aktív.
4. V riadku 6 **„Výnosy z iných CP“** sa uvádzajú najmä výnosy z iných cenných papierov ako uvedených v riadkoch 2 až 5 a 7, napríklad pri verejnom špeciálnom fonde nehnuteľností sa uvádza zisk z precenenia majetkových účastí v realitných spoločnostiach alebo sa uvádza hodnota výnosov zo zrušenia zníženia hodnoty majetku.
5. V riadku 7 **„Výnosy z nástrojov peňažného trhu“** sa uvádzajú najmä zisky z predaja, zisky z precenenia, prémie (rozdiel medzi menovitou hodnotou a cenou, za ktorú bol nástroj zakúpený) a kupón zo štátnych pokladničných poukážok a pokladničných poukážok orgánov miestnej správy a územnej samosprávy, vkladových certifikátov, obchodných cenných papierov, strednodobých zmenkových a bankových akceptov, náklady na úroky z úverov.
6. V riadku 8 **„Výnosy z vkladových a bežných účtov“** sa uvádzajú úroky z vkladov na bežných, vkladových alebo iných účtoch v bankách.
7. V riadku 9 **„Výnosy z operácií s derivátmi“** sa uvádzajú zisky z finančných derivátov ako aj FX spotov a zisky z precenenia finančných derivátov.
8. V riadku 10 **„Výnosy z devízových operácií“** sa uvádzajú najmä kurzové rozdiely (z predaja, precenenia, prepočtov mien).
9. V riadku 12 **„Iné výnosy“** sa uvádzajú všetky ďalšie výnosy, napríklad zisky z predaja alebo precenenia nehnuteľností, zisky z predaja majetkových podielov v obchodných spoločnostiach, zisky z predaja alebo precenenia ostatných aktív, ďalej aj výnosy z halierového vyrovnania, výnosy z úrokov z omeškania.
10. V riadku 14 **„Straty z akcií“** sa uvádzajú najmä straty z predaja akcií a straty z precenenia akcií.
11. V riadku 15 **„Straty z dlhopisov“** sa uvádzajú najmä straty z predaja dlhopisov, straty z precenenia dlhopisov, diskont (rozdiel medzi menovitou hodnotou a cenou, za ktorú bol dlhopis zakúpený). V tomto riadku sa uvádzajú aj straty z iných dlhových cenných papierov a finančných nástrojov, vrátane ETC podľa tabuľky 2.4 prílohy III delegovaného nariadenia Komisie (EÚ) 2017/583 zo 14. júla 2016, ktorým sa dopĺňa nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 600/2014 o trhoch s finančnými nástrojmi, pokiaľ ide o regulačné technické predpisy týkajúce sa požiadaviek na transparentnosť pre obchodné miesta a investičné spoločnosti v súvislosti s dlhopismi, štruktúrovanými finančnými produktmi, emisnými kvótami a derivátmi (Ú. v. EÚ L 87, 31.3.2017) v platnom znení.

12. V riadku 16 „**Straty 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**“ sa uvádza strata z predaja a z precenenia týchto cenných papierov subjektov kolektívneho investovania, vrátane fondov ETF, ktorými sa rozumejú fondy, pri ktorých sa minimálne s jedným podielovým listom alebo emisiou akcií počas obchodného dňa v rámci aspoň jedného regulovaného trhu alebo mnohostranného obchodného systému obchoduje nepretržite minimálne u jedného tvorcu trhu, ktorý koná s cieľom zabezpečiť, aby sa trhovú hodnotu jeho podielových listov alebo akcií na burze významne nelíšila od čistej hodnoty jeho majetku, alebo od indikatívnej čistej hodnoty aktív.
 13. V riadku 18 „**Straty z iných CP**“ sa uvádzajú najmä straty z iných cenných papierov ako uvedených v riadkoch 14 až 17 a 19, napríklad strata z precenenia majetkových účastí v realitných spoločnostiach.
 14. V riadku 19 „**Straty z nástrojov peňažného trhu**“ sa uvádzajú najmä straty zo štátnych pokladničných poukážok a pokladničných poukážok orgánov miestnej správy a územnej samosprávy, vkladových certifikátov, obchodných cenných papierov, strednodobých zmenkových a bankových akceptov a náklady na úroky z úverov.
 15. V riadku 21 „**Straty z operácií s derivátmi**“ sa uvádzajú najmä straty z finančných derivátov ako aj FX spotov, straty z precenenia finančných derivátov a transakčné náklady na derivátové operácie.
 16. V riadku 22 „**Straty z devízových operácií**“ sa uvádzajú najmä náklady na operácie s devízami a kurzové rozdiely (z predaja, precenenia, prepočtov mien).
 17. V riadku 26 „**Iné náklady a poplatky**“ sa uvádzajú aj iné náklady a poplatky ako uvedené v riadkoch 27 až 36, napríklad straty z predaja alebo precenenia nehnuteľností, straty z predaja majetkových podielov v obchodných spoločnostiach, straty z predaja alebo precenenia ostatných aktív, ďalej aj straty z centového vyrovnania.
- D. 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 „**Účel nehnuteľnosti**“ sa uvádza účel využitia prevažnej časti nehnuteľnosti výberom kódu z príslušného zoskupenia CK213KIS, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
 4. V stĺpci 9 „**Dátum posledného ocenenia nehnuteľnosti**“ sa uvádza dátum kedy naposledy bola určená hodnota nehnuteľnosti nezávislým oceňovateľom. Ak ide o novonadobudnutú nehnuteľnosť, až do jej nasledujúceho ocenenia sa uvádza dátum jej nadobudnutia do majetku vo verejnom špeciálnom fonde nehnuteľností.
 5. V stĺpci 10 „**Hodnota nehnuteľnosti v eurách**“ sa uvádza hodnota nehnuteľnosti určená 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

nehnutel'nosti 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 nevyplňajú.

6. V stĺpci 11 „**Použitá metóda**“ sa uvádza metóda, ktorá bola použitá pri ocenení nehnuteľnosti výberom kódu z príslušného zoskupenia CK024NH, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa napríklad jedna z možností „VM“ pre výnosovú metódu, „PM“ pre porovnávaciu metódu alebo „KM“ pre kombinovanú metódu.
7. V stĺpci 12 „**Kategória nezávislého oceňovateľa**“ sa uvádza jedna z možností „osoba, ktorá spĺňa požiadavky na výkon činnosti znalca podľa zákona č. 382/2004 Z. z. o znalcoch, tlmočníkoch a prekladateľoch a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov“, „osoba s obdobným oprávnením podľa právneho predpisu iného štátu, na ktorého území sa nachádza nehnuteľnosť, ktorej hodnota sa určuje“ alebo „osoba, ktorá má oprávnenie orgánu dohľadu členského štátu na určovanie hodnoty takého majetku v zahraničných subjektoch kolektívneho investovania, ktorého hodnotu má určovať podľa opatrenia Národnej banky Slovenska z 8. novembra 2011 č. 13/2011 o spôsobe určenia hodnoty majetku v štandardnom podielovom fonde a vo verejnom špeciálnom podielovom fonde a spôsobe výpočtu hodnoty podielu emisie podielových listov v podielových fondoch, v ktorých sa vydávajú podielové listy viacerých emisií (oznámenie č. 428/2011 Z. z.)“. 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 zoskupenia CK055NH, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
8. V stĺpci 15 „**Identifikátor nezávislého oceňovateľa**“ sa uvádza príslušný identifikátor nezávislého oceňovateľa podľa Typu identifikátora nezávislého oceňovateľa vybraného v stĺpci 16.
9. V stĺpci 16 „**Typ identifikátora nezávislého oceňovateľa**“ sa vyberá typ identifikátora zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia CK177OCN, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. Ak má spoločnosť pridelené IČO, vyberie sa „ICO“. Ak ho nemá pridelený, vyberie sa „INY“ alebo iný typ identifikátora uvedený v zozname prípustných kódov zoskupenia, pričom sa v stĺpci 15 uvádza taký jednoznačný identifikátor, ktorým je možné nezávislého oceňovateľa jednoznačne identifikovať podľa príslušných právnych predpisov.
10. V stĺpci 17 „**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, a to výberom kódu z príslušného zoskupenia CK001Z02, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
11. V stĺpci 18 „**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, a to výberom kódu z príslušného zoskupenia CK001Z02, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
12. Všetky dátumy sa uvádzajú v tvare d.m.rrrr.

E. Časť s názvom „Prehľad údajov o realitných kanceláriách, ktorých služby správcovská spoločnosť využíva pri správe majetku vo verejnom špeciálnom fonde nehnuteľností“

1. V stĺpci 2 „**Identifikátor realitnej kancelárie**“ sa uvádza príslušný identifikátor realitnej kancelárie podľa Typu identifikátora realitnej kancelárie vybraného v stĺpci 3.
2. V stĺpci 3 „**Typ identifikátora realitnej kancelárie**“ sa vyberá typ identifikátora zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia CK177RK, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. Ak má realitná kancelária pridelené IČO, vyberie sa „ICO“. Ak ho nemá pridelený, vyberie sa „INY“ alebo iný typ identifikátora uvedený v zozname prípustných kódov zoskupenia, pričom sa v stĺpci 2 uvádza taký jednoznačný identifikátor, ktorým je možné realitnú kanceláriu jednoznačne identifikovať.

F. Použité skratky

| | | |
|---------|---|---|
| CP | - | cenné papiere |
| č. | - | číslo |
| ČHM | - | čistá hodnota majetku |
| Čís. r. | - | číslo riadku |
| DIČ | - | daňové identifikačné číslo |
| ESMA | - | Európsky orgán pre cenné papiere a trhy (European Securities and Markets Authority) |
| ETC | - | certifikát obchodovaný na regulovanom trhu (Exchange Traded Certificate) |
| ETF | - | fond obchodovaný na regulovanom trhu (Exchange Traded Fund) |
| FN | - | finančný nástroj |
| IČO | - | identifikačné číslo organizácie |
| FX spot | - | devízový spotový obchod (Foreign Exchange Spot) |
| ID | - | interný alfanumerický kód |
| IS ŠZP | - | Informačný systém Štatistický zberový portál |
| 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. |

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

Strana 2/27

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 | Dátum splatnosti istiny | Dátum zmeny úrokovej sadzby | Ratingová agentúra/rating | Spôsob určenia kurzu |
|---------------|------------------------|-----------------------------|--------------|------------------|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------|-----------------------------|---------------------------|----------------------|
| | Identifikátor emitenta | Typ identifikátora emitenta | | | | | | | | |
| 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 | 28 | 29 | 30 | 31 |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |

| Dátum splácania úroku | 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 | 40 |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |

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

Strana 8/27

Kís (PF) 09-12
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 | Identifikátor protistrany | Typ identifikátora protistrany | Krajina | Sektor |
|-------------------|----------------|---------------------------|--------------------------------|---------|--------|
| 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
| | | | | | |
| | | | | | |

| Spôsob určenia kurzu | Informačný systém | | |
|----------------------|-------------------|-------|----------|
| | Názov | Zdroj | Poznámka |
| 17 | 18 | 19 | 20 |
| | | | 21 |
| | | | 22 |
| | | | |

Strana 9/27

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

Názov fondu alebo podfondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

Finančné deriváty - FRA

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

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

| Informačný systém | | | |
|-------------------|-------|---------------------|----------|
| Názov | Zdroj | Dátum určenia kurzu | Poznámka |
| 19 | 20 | 21 | 23 |
| | | | |
| | | | |

Strana 15/27

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

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 príce | Celková pozícia v mene D | Celková pozícia v mene D / kontrakt alebo v mene D/m.j. | Nákupná cena v mene D/kontrakt alebo v mene D/m.j. | Aktuálna cena v mene D/kontrakt alebo v mene D/m.j. | Celková počiatočná marža | Celková variačná marža | Ocenenie v eurách |
|----------------|-------------------------|--------------|--------------------------|---|--|---|--------------------------|------------------------|-------------------|
| 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |

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

| Názov | Zdroj | Informačný systém | |
|-------|-------|---------------------|----------------------------|
| | | Dátum určenia kurzu | Miesto uzatvorenia obchodu |
| 29 | 30 | 31 | 32 |
| | | | |
| | | | |

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

Názov fondu alebo podfondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

Majetkové podiely v iných obchodných spoločnostiach

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

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

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

Názov fondu alebo podfondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

Ostatné aktíva

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

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

Strana 18/27

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

Název fondu alebo podfondu

Kód fondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

Stav ku dňu

Pohládávky

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

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

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

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

Názov fondu alebo podfondu

Kód fondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

Stav ku dňu

Závázky

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

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

| ID záväzku | Dátum vzniku záväzku | Dátum splatnosti záväzku |
|------------|----------------------|--------------------------|
| 23 | 24 | 25 |
| | | |
| | | |

Kis (PF) 09-12

strana 20/27

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 výplatom 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 | |

Strana 22/27

**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 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 | | | | | | |

Strana 23/27

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 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 | | | | | | |

Strana 24/27

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 | Identifikátor protistrany obchodu | Typ identifikátora protistrany obchodu | Emitent | |
|--------------|---------------------------|--------------|------------------|-----------|----------------|-----------------------------------|--|---------|--------|
| | | | | | | | | Krajina | Sektor |
| 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |

Bloomberg ticker / Reuters RIC

21

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

Názov fondu alebo podfondu

Kód fondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

Stav ku dňu

Informácia o nákupe a predaji nehnuteľnosti za príslušný mesiac

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

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

Kis (PF) 09-12

Strana 26/27

Výkaz o ocenení majetku vo fonde

Názov fondu alebo podfondu

Kód fondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

Stav ku dňu

Informácia o výkonnosti fondu za rôzne časové obdobia

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

Metodika na vypracúvanie výkazu Kis (PF) 09-12

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

A. Časť s názvom „Akcie“

1. V stĺpci 1 „**Druh aktíva**“ sa uvádzajú aktíva prípustné na investovanie majetku v príslušnej kategórii fondu podľa zákona. Kód aktíva sa vyberá z príslušného zoskupenia CK042KIS9, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
2. V stĺpci 2 „**Typ aktíva**“ sa uvádza kód príslušného aktíva, ktorý sa vyberá z príslušného

- zoskupenia CK066Z38, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
3. V stĺpci 3 „**Názov akcie**“ sa uvádza názov príslušnej akcie.
 4. V stĺpci 4 „**ISIN/Kód CP**“ sa uvádza označenie cenného papiera podľa medzinárodného systému číslovania na identifikáciu cenných papierov alebo iný kód cenného papiera.
 5. V stĺpci 5 „**Mena D**“ sa uvádza kód denominovanej meny, v ktorej sú akcie vydané; kód meny sa vyberá z príslušného zoskupenia BEZSKUPIN, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
 6. V stĺpci 6 „**Menovitá hodnota – D/ks**“ sa uvádza menovitá hodnota v denominovanej mene, na ktorú jeden kus akcie znie.
 7. V stĺpci 7 „**Počet ks**“ sa uvádza aktuálny počet kusov cenných papierov.
 8. V stĺpci 8 „**Trhová cena – D/ks**“ sa uvádza trhová cena v denominovanej mene na jeden kus, uvedená v absolútnom vyjadrení.
 9. V stĺpci 9 „**Objem v mene D**“ sa uvádza celkový objem príslušných cenných papierov v denominovanej mene. Údaj sa vypočíta ako súčin hodnoty stĺpca 7 „Počet ks“ a stĺpca 8 „Trhová cena – D/ks“.
 10. V stĺpci 10 „**Kurz D**“ sa uvádza kurz denominovanej meny voči euru zaokrúhlený na štyri desatinné miesta určený podľa § 18 opatrenia NBS č. 13/2011.
 11. V stĺpci 11 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza podiel hodnoty stĺpca 9 „Objem v mene D“ a stĺpca 10 „Kurz D“.
 12. V stĺpci 12 „**Zdroj ocenenia**“ sa uvádza zdroj, ktorý správcovská spoločnosť použila pre ocenenie akcií v majetku vo фонде, pričom sa vyberá kód z príslušného zoskupenia CK005Z01, ktorý sa nachádza v IS ŠZP; pre cenu určenú organizátorom rozhodujúceho regulovaného trhu sa uvádza „CRT“, pre cenu určenú všeobecne uznávaným informačným systémom, ktorý uverejňuje oficiálne trhové ceny sa uvádza „CIS“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vzorca sa uvádza „TCV“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vlastného oceňovacieho modelu sa uvádza „TCM“; pre odhadovanú cenu určenú s odbornou starostlivosťou po dohode s depozitárom sa uvádza „ODH“.
 13. V stĺpci 13 „**Podiel na hodnote majetku v %**“ sa uvádza percentuálny podiel jednotlivých akcií na hodnote majetku v príslušnom фонде.
 14. V stĺpci 14 „**Podiel na emitentovi v %**“ sa uvádza percentuálny podiel jednotlivých akcií na emitentovi pre príslušný fond.
 15. V stĺpci „**Emitent**“ sa v stĺpci 15 „**Obchodné meno**“ uvádza obchodné meno subjektu, ktorý vydal cenný papier; v stĺpci 16 „**Identifikátor emitenta**“ sa uvádza príslušný identifikátor emitenta podľa Typu identifikátora emitenta vybraného v stĺpci 17; v stĺpci 17 „**Typ identifikátora emitenta**“ sa vyberá typ identifikátora emitenta zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia CK177ISSA, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. Ak ide o právnickú osobu, vyberá sa LEI, ak ho má právnická osoba pridelený, ak ho pridelený nemá, vyberá sa IČO, ak ide o slovenskú právnickú osobu alebo iný typ identifikátora, ak ide o zahraničnú právnickú osobu. V stĺpci 18 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo emitent príslušného cenného papiera; kód krajiny sa vyberá z príslušného zoskupenia PRIPKODY1, ktorý sa nachádza v IS ŠZP. V stĺpci 19 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor emitenta príslušného cenného papiera podľa metodiky ESA 2010, pričom sa kód vyberá z príslušného zoskupenia SEKPF,

ktoré sa nachádza v IS ŠZP.

16. V stĺpci 20 „**KOT/NEK**“ sa uvádza „KOT“ pre kótované akcie alebo „NEK“ pre nekótované akcie, pričom sa kód vyberá z príslušného zoskupenia CK003Z01, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
17. V stĺpci 21 „**Bloomberg ticker Reuters RIC**“ sa uvádza kód akcie zo systému Bloomberg alebo systému Reuters, prostredníctvom ktorého bola získaná trhovú cenu uvedenú v stĺpci 8 „Trhovú cenu – D/ks“; uvádza sa napríklad pre Reuters RIC v tvare „MSFT.O“, pre Bloomberg ticker v tvare „MSFT US“, pričom je potrebné uviesť obe časti tickera. Ticker/RIC uvedený v tomto stĺpci sa viaže na cenu uvedenú v stĺpci 8 „Trhovú cenu – D/ks“. Ak bola trhovú cenu získaná z Burzy cenných papierov v Bratislave, a.s., uvádza sa údaj „BCPB“. Stĺpec sa vyplní, len ak je v stĺpci 12 „Zdroj ocenenia“ vyplnený údaj „CRT“ alebo „CIS“. Ak nie je možné uviesť kód zo systému Bloomberg alebo systému Reuters, uvádza sa kód (skratka), pod ktorým je cenný papier evidovaný v systéme regulovaného trhu; ak nie je možné kód uviesť, stĺpec sa nevyplní.
18. V stĺpci 22 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza kód príslušného zoskupenia CK004KIS9, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. „ECB/NBS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota finančného nástroja určuje. „IS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v IS určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
19. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 23 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty finančného nástroja; v stĺpci 24 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 25 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený; v stĺpci 26 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ. V stĺpci 27 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplňujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz; stĺpec sa vyplní, len ak sa na určenie hodnoty finančného nástroja použije aj tretia mena alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplní, len ak sa v stĺpci 22 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.
20. V stĺpci 28 „**Počet akcií s hlasovacím právom**“ sa uvádza aktuálny počet kusov akcií s hlasovacím právom vydaných jedným emitentom.
21. V stĺpci 29 „**Počet akcií bez hlasovacieho práva**“ sa uvádza aktuálny počet kusov akcií bez hlasovacieho práva.

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

1. V stĺpci 1 „**Druh aktíva**“ sa uvádzajú aktíva prípustné na investovanie majetku v príslušnej kategórii fondu podľa zákona, vrátane ETC podľa tabuľky 2.4 prílohy III delegovaného nariadenia Komisie (EÚ) 2017/583 zo 14. júla 2016, ktorým sa dopĺňa nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 600/2014 o trhoch s finančnými nástrojmi, pokiaľ ide o regulačné technické predpisy týkajúce sa požiadaviek na transparentnosť pre obchodné miesta a investičné spoločnosti v súvislosti s dlhopismi, štruktúrovanými finančnými produktmi, emisnými kvótami a derivátmi (Ú. v. EÚ L 87, 31.3.2017) v platnom znení. Kód

aktíva sa vyberá z príslušného zoskupenia CK042KIS9, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.

2. V stĺpci 2 „**Typ aktíva**“ sa uvádza „DLH“, ak ide o dlhopis alebo „NPT“, ak ide o nástroj peňažného trhu, alebo „OSTFN“, ak ide o ostatné finančné nástroje. Typ aktíva sa vyberá z príslušnej aliasnej skupiny zoskupenia CK066Z05, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
3. V stĺpci 3 „**Podtyp aktíva**“ sa uvádza kód príslušného aktíva, ktorý sa vyberá z príslušnej aliasnej skupiny zoskupenia CK066Z04, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
4. V stĺpci 4 „**Názov finančného nástroja**“ sa uvádza názov príslušného dlhového cenného papiera, nástroja peňažného trhu alebo ostatného finančného nástroja.
5. V stĺpci 5 „**ISIN/Kód CP**“ sa uvádza označenie cenného papiera podľa medzinárodného systému číslovania na identifikáciu cenných papierov alebo iný kód cenného papiera.
6. V stĺpci 6 „**Mena D**“ sa uvádza kód denominovanej meny, v ktorej sú dlhové cenné papiere vydané; kód meny sa vyberá z príslušného zoskupenia BEZSKUPIN, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
7. V stĺpci 7 „**Menovitá hodnota – D/ks**“ sa uvádza menovitá hodnota v denominovanej mene, na ktorú jeden kus dlhového cenného papiera, nástroja peňažného trhu alebo ostatného finančného nástroja znie. Pri čiastočnom alebo postupnom splácaní menovitej hodnoty sa uvádza zostávajúca alikvotná časť menovitej hodnoty.
8. V stĺpci 8 „**Počet ks**“ sa uvádza aktuálny počet kusov dlhových cenných papierov, nástrojov peňažného trhu alebo ostatných finančných nástrojov.
9. V stĺpci 9 „**Trhová cena - D/ks**“ sa uvádza trhová cena v denominovanej mene na jeden kus; uvádza sa čistá cena bez AUV v absolútnom vyjadrení.
10. V stĺpci 10 „**Objem v mene D**“ sa uvádza celkový objem príslušných dlhových cenných papierov, nástrojov peňažného trhu alebo ostatných finančných nástrojov v denominovanej mene; údaj sa vypočíta ako súčin hodnoty stĺpca 8 „Počet ks“ a stĺpca 9 „Trhová cena – D/ks“.
11. V stĺpci 11 „**Kurz D**“ sa uvádza kurz denominovanej meny voči euru zaokrúhlený na štyri desatinné miesta určený podľa § 18 opatrenia NBS č. 13/2011.
12. V stĺpci 12 „**Objem v eurách**“ sa uvádza celkový objem príslušných dlhových cenných papierov, nástrojov peňažného trhu alebo ostatných finančných nástrojov v eurách; údaj sa vypočíta ako podiel hodnoty stĺpca 10 „Objem v mene D“ a stĺpca 11 „Kurz D“.
13. V stĺpci 13 „**AUV v mene D**“ sa uvádza len alikvotná časť úrokového výnosu z kupónu príslušnej emisie daného cenného papiera v denominovanej mene alebo alikvotná časť úrokového výnosu alebo alikvotný diskont z príslušnej emisie nástroja peňažného trhu v denominovanej mene; uvádza sa na počet kusov uvedený v stĺpci 8 „Počet ks“.
14. V stĺpci 14 „**AUV v eurách**“ sa uvádza len alikvotná časť úrokového výnosu z kupónu príslušnej emisie daného cenného papiera v eurách alebo alikvotná časť úrokového výnosu alebo alikvotný diskont z príslušnej emisie nástroja peňažného trhu v eurách; uvádza sa na počet kusov uvedený v stĺpci 8 „Počet ks“.
15. V stĺpci 15 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza súčet hodnoty stĺpca 12 „Objem v eurách“ a stĺpca 14 „AUV v eurách“.

16. V stĺpci 16 „**Zdroj ocenenia**“ sa uvádza zdroj, ktorý správcovská spoločnosť použila pre ocenenie dlhových cenných papierov, nástrojov peňažného trhu alebo ostatných finančných nástrojov v majetku vo fonde, pričom sa vyberá kód z príslušného zoskupenia CK005Z01, ktoré sa nachádza v IS ŠZP; pre cenu určenú organizátorom rozhodujúceho regulovaného trhu sa uvádza „CRT“, pre cenu určenú všeobecne uznávaným informačným systémom, ktorý uverejňuje oficiálne trhové ceny sa uvádza „CIS“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vzorca sa uvádza „TCV“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vlastného oceňovacieho modelu sa uvádza „TCM“; pre odhadovanú cenu určenú s odbornou starostlivosťou po dohode s depozitárom sa uvádza „ODH“.
17. V stĺpci 17 „**Podiel na hodnote majetku v %**“ sa uvádza percentuálny podiel jednotlivých dlhových cenných papierov, nástrojov peňažného trhu alebo ostatných finančných nástrojov na celkovej hodnote majetku v príslušnom fonde.
18. V stĺpci 18 „**Podiel na emitentovi v %**“ sa uvádza percentuálny podiel jednotlivých dlhových cenných papierov, nástrojov peňažného trhu alebo ostatných finančných nástrojov na emitentovi pre príslušný fond.
19. V stĺpci 19 „**Vnorený derivát**“ sa uvádza „A“ (áno), ak je výplata úroku alebo istiny z dlhového cenného papiera naviazaná na vývoj iného podkladového aktíva; napríklad kreditný derivát alebo menový derivát. Inak sa uvádza „N“ (nie). Uvádza sa kód s príslušného číselníka zoskupenia CK001Z02, ktorý sa nachádza v IS ŠZP.
20. V stĺpci 20 „**Bloomberg ticker/Reuters RIC**“ sa uvádza kód dlhového cenného papiera, nástroja peňažného trhu alebo ostatného finančného nástroja zo systému Bloomberg alebo systému Reuters, prostredníctvom ktorého bola získaná trhová cena uvedená 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 trhová cena získaná z Burzy cenných papierov v Bratislave, a.s., uvádza sa údaj „BCPB“. Stĺpec sa vyplňa, len ak je v stĺpci 16 „Zdroj ocenenia“ vyplnený údaj „CRT“ alebo „CIS“. Ak nie je možné uviesť kód zo systému Bloomberg alebo systému Reuters, uvádza sa kód (skratka), pod ktorým je dlhový cenný papier, nástroj peňažného trhu alebo ostatný finančný nástroj evidovaný v systéme regulovaného trhu; ak nie je možné predmetný kód uviesť, stĺpec sa nevyplňa.
21. V stĺpci „**Emitent**“ sa v stĺpci 21 „**Obchodné meno**“ uvádza obchodné meno subjektu, ktorý vydal príslušný dlhový cenný papier, nástroj peňažného trhu alebo ostatný finančný nástroj; v stĺpci 22 „**Identifikátor emitenta**“ sa uvádza príslušný identifikátor emitenta podľa Typu identifikátora emitenta vybraného v stĺpci 23; v stĺpci 23 „**Typ identifikátora emitenta**“ sa vyberá typ identifikátora emitenta zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia CK177ISSD, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. Ak ide o právnickú osobu, vyberá sa LEI, ak ho má právnická osoba pridelený; ak ho pridelený nemá, vyberá sa IČO, ak ide o slovenskú právnickú osobu alebo iný typ identifikátora, ak ide o zahraničnú právnickú osobu. V stĺpci 24 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo emitent príslušného dlhového cenného papiera, nástroja peňažného trhu alebo ostatného finančného nástroja; kód krajiny sa vyberá z príslušného zoskupenia PRIPKODY1, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. V stĺpci 25 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor emitenta príslušného dlhového cenného papiera, nástroja peňažného trhu alebo ostatného finančného nástroja podľa metodiky ESA 2010, pričom sa kód vyberá z príslušného zoskupenia SEKPF, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
22. V stĺpci 26 „**Dátum emisie**“ sa uvádza deň, kedy bol dlhový cenný papier, nástroj peňažného trhu alebo ostatný finančný nástroj vydaný emitentom.

23. V stĺpci 27 „**Dátum splatnosti**“ sa uvádza deň splatnosti dlhového cenného papiera, nástroja peňažného trhu alebo ostatného finančného nástroja.
24. V stĺpci 28 „**Spôsob splácania menovitej hodnoty**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny KIS09, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa frekvencia splácania, napríklad týždenná „W“, dvojtýždňová „2W“, mesačná „M“, dvojmesačná „2M“, štvrtročná „Q“, polročná „S“, ročná „Y“, jednorazového splatenia istiny na konci „F“, nepravidelná „I“.
25. V stĺpci 29 „**Dátum splácania menovitej hodnoty**“ sa uvádza dátum, od ktorého sa začína počítať splácanie menovitej hodnoty. Vypĺňa sa len, ak sa dátum líši od dátumu uvedeného v stĺpci 26 „Dátum emisie“.
26. V stĺpci 30 „**Frekvencia kupónových platieb**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny KIS09, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa frekvencia splácania, napríklad týždenná „W“, dvojtýždňová „2W“, mesačná „M“, dvojmesačná „2M“, štvrtročná „Q“, polročná „S“, ročná „Y“, jednorazového splatenia kupónu na konci „F“, nepravidelná „I“.
27. V stĺpci 31 „**Dátum splácania úroku**“ sa uvádza dátum, od ktorého sa začína počítať splácanie úroku; vypĺňa sa len, ak sa dátum líši od dátumu uvedeného v stĺpci 26 „Dátum emisie“.
28. V stĺpci 32 „**Sadzba v %**“ sa uvádza aktuálna úroková sadzba, na ktorú dlhopis znie; ak ide o dlhopis s variabilnou sadzbou, uvádza sa hodnota úrokovej sadzby, ktorá je súčtom hodnoty variabilnej sadzby platnej pre príslušné obdobie a bázických bodov (pipsov).
29. V stĺpci 33 „**Báza úročenia**“ sa uvádza kód z príslušného číselníka CK002, ktorý sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa jedna z možností, napríklad „Act/360“, „Act/365“, „30/360“, „30E/360“ alebo „Act/Act“.
30. V stĺpci 34 „**Variabilná sadzba**“ sa uvádza typ sadzby, od ktorej sa pravidelne odvodzuje výška aktuálnej sadzby; uvádza sa v tvare napríklad „3M EURIBOR“, „3M USD LIBOR“.
31. V stĺpci 35 „**Bázické body (pips) k variabilnej sadzbe**“ sa uvádza údaj ako reálne číslo; napríklad, ak pri dlhových cenných papieroch je určená úroková sadzba „3M EURIBOR+18bps“, uvádza sa údaj „18“.
32. V stĺpci 36 „**Prémia za riziko**“ sa uvádza prirážka za riziko k bezrizikovej úrokovej miere. Prirážka sa vypĺňa len pri výpočte teoretickej ceny dlhového cenného papiera, to znamená, ak je v stĺpci 16 „Zdroj ocenenia“ vyplnený údaj „TCV“ alebo „TCM“. Ak je prirážka napríklad „200 bps“, uvádza sa v tvare „200“. Ide o prémiiu za riziko, ktorá sa vo vzorci v prílohe č. 3 opatrenia NBS č. 13/2011 uvádza ako hodnota „s“.
33. Za nepravidelný spôsob splácania nominálu alebo úroku (ak sa pri frekvencii splácania uvádza „I“) sa považuje nielen prípad, keď sú splátky realizované v nepravidelných intervaloch (napríklad najskôr po 3 mesiacoch, potom po 2 mesiacoch), ale aj prípad, keď sú splácané nerovnaké výšky nominálov (napríklad prvá splátka 20 %, druhá splátka 30 %), pričom nezáleží na tom, či sú splátky realizované v pravidelných alebo nepravidelných intervaloch.
34. V stĺpci 37 „**Dátum splatnosti istiny**“ sa uvádza dátum, kedy sa splatí istina. Stĺpec sa vypĺňa len, ak sa výkaz vypĺňa za fond peňažného trhu.
35. V stĺpci 38 „**Dátum zmeny úrokovej sadzby**“ sa uvádza dátum najbližšej zmeny úrokovej sadzby na sadzbu peňažného trhu. Stĺpec sa vypĺňa, len ak sa výkaz vypĺňa za fond peňažného

trhu.

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

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

1. V stĺpci 1 „**Druh aktíva**“ sa uvádzajú aktíva prípustné na investovanie majetku v príslušnej kategórii fondu podľa zákona, ktoré sú cennými papiermi a majetkovými účasťami v subjektoch kolektívneho investovania, vrátane fondov ETF, ktorými sa rozumejú fondy, pri ktorých sa minimálne s jedným podielovým listom alebo emisiou akcií počas obchodného dňa v rámci aspoň jedného regulovaného trhu alebo mnohostranného obchodného systému obchoduje nepretržite minimálne u jedného tvorcu trhu, ktorý koná s cieľom zabezpečiť, aby sa trhovú hodnota jeho podielových listov alebo akcií na burze významne nelíšila od čistej hodnoty jeho majetku, prípadne od indikatívnej čistej hodnoty aktív. Kód aktíva sa vyberá z príslušného zoskupenia CK042KIS9, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
2. V stĺpci 2 „**Typ aktíva**“ sa uvádza kód príslušného aktíva, ktorý sa vyberá z príslušnej aliasnej skupiny zoskupenia CK066Z40, ktoré sa nachádza v IS ŠZPŠZP.
3. V stĺpci 3 „**Kategória fondu podľa rizika trhu**“ sa uvádza hodnota z príslušného číselníka CK009, ktorý sa nachádza v IS ŠZPŠZP.

4. V stĺpci 4 „**Názov fondu alebo podfondu**“ sa uvádza názov príslušného fondu alebo podfondu.
5. V stĺpci 5 „**Obchodné meno správcovskej spoločnosti**“ sa uvádza obchodné meno správcovskej spoločnosti, ktorá príslušný cenný papier vydala.
6. V stĺpci 6 „**Identifikátor fondu**“ sa uvádza príslušný kód fondu podľa Typu identifikátora fondu vybraného v stĺpci 7 „**Typ identifikátora fondu**“.
7. V stĺpci 7 „**Typ identifikátora fondu**“ sa vyberá typ identifikátora fondu zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia CK177SSZC_KL, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. Ak má fond alebo podfond pridelený LEI, vyberie sa zo zoznamu LEI. Ak nemá pridelený LEI, vyberie sa kód pridelený pre Štatistický zberový portál. Ak nemá taký kód pridelený, vyberie sa identifikátor „INY“, alebo iný typ identifikátora uvedený v zozname prípustných kódov zoskupenia.
8. V stĺpci 8 „**ISIN/Kód CP**“ sa uvádza označenie cenného papiera podľa medzinárodného systému číslovania na identifikáciu cenných papierov alebo iný kód cenného papiera.
9. V stĺpci 9 „**Označenie emisie CP**“ sa uvádza označenie emisie cenného papiera, ak sa v príslušnom fonde alebo podfonde strešného fondu vydávajú cenné papiere viacerých emisií.
10. V stĺpci 10 „**Mena D**“ sa uvádza kód denominovanej meny, v ktorej sú cenné papiere vydané; kód meny sa vyberá z príslušného zoskupenia BEZSKUPIN, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
11. V stĺpci 11 „**Počiatočná hodnota podielu**“ sa uvádza počiatočná hodnota jedného podielu v denominovanej mene.
12. V stĺpci 12 „**Počet ks**“ sa uvádza aktuálny počet kusov cenných papierov.
13. V stĺpci 13 „**Aktuálna cena - D/ks**“ sa uvádza aktuálna cena alebo trhovú cenu za jeden kus cenného papiera v denominovanej mene.
14. V stĺpci 14 „**Objem v mene D**“ sa uvádza celkový objem príslušných cenných papierov v denominovanej mene; údaj sa vypočíta ako súčin hodnoty stĺpca 12 „Počet ks“ a stĺpca 13 „Aktuálna cena – D/ks“.
15. V stĺpci 15 „**Kurz D**“ sa uvádza kurz denominovanej meny voči euru zaokrúhlený na štyri desatinné miesta určený podľa § 18 opatrenia NBS č. 13/2011.
16. V stĺpci 16 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza podiel hodnoty stĺpca 14 „Objem v mene D“ a stĺpca 15 „Kurz D“.
17. V stĺpci 17 „**Zdroj ocenenia**“ sa uvádza zdroj, ktorý správcovská spoločnosť použila pre ocenenie cenných papierov v majetku vo fonde, pričom sa vyberá kód z príslušného zoskupenia CK005Z01, ktoré sa nachádza v IS ŠZP; pre cenu určenú organizátorom rozhodujúceho regulovaného trhu sa uvádza „CRT“, pre cenu určenú všeobecne uznávaným informačným systémom, ktorý uverejňuje oficiálne trhové ceny sa uvádza „CIS“, pre aktuálnu cenu vyhlásenú správcovskou spoločnosťou sa uvádza „AC“; pre odhadovanú cenu určenú s odbornou starostlivosťou po dohode s depozitárom sa uvádza „ODH“.
18. V stĺpci 18 „**UCITS/non-UCITS**“ sa uvádza kód z príslušného číselníka CK023, ktorý sa nachádza v IS ŠZP. „UCITS“ sa uvádza, ak ide o fond, ktorý spĺňa podmienky právne záväzného

aktu Európskej únie upravujúceho podniky kolektívneho investovania do prevoditeľných cenných papierov; „non-UCITS“ sa uvádza, ak nejde o UCITS fond.

19. V stĺpci 19 „**Podiel na hodnote majetku v %**“ sa uvádza percentuálny podiel jednotlivých cenných papierov na hodnote majetku v príslušnom fonde.
20. V stĺpci 20 „**Podiel na fonde v %**“ sa uvádza percentuálny podiel jednotlivých cenných papierov na fonde pre príslušný fond.
21. V stĺpci „**Emitent**“ sa v stĺpci 21 „**Krajina**“ uvádza štát, v ktorom má sídlo emitent príslušného cenného papiera; kód krajiny sa vyberá z príslušného zoskupenia PRIPKODY1, ktoré sa nachádza v IS ŠZP; v stĺpci 22 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor emitenta príslušného cenného papiera podľa metodiky ESA 2010, pričom sa kód vyberá z príslušného zoskupenia SEKPF, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
22. V stĺpci 23 „**Bloomberg ticker/Reuters RIC**“ sa uvádza kód cenného papiera zo systému Bloomberg alebo systému Reuters, prostredníctvom ktorého bola získaná trhovú cenu uvedenú v stĺpci 13 „Aktuálna cena – D/ks“. Ak bola trhovú cenu získaná z Burzy cenných papierov v Bratislave, a.s., uvádza sa údaj „BCPB“. Stĺpec sa vyplní, len ak je v stĺpci 17 „Zdroj ocenenia“ vyplnený údaj „CRT“ alebo „CIS“. Ak nie je možné uviesť kód zo systému Bloomberg alebo systému Reuters, uvádza sa kód (skratka), pod ktorým je cenný papier evidovaný v systéme regulovaného trhu; ak nie je možné kód uviesť, stĺpec sa nevyplní.
23. V stĺpci 24 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza kód príslušného zoskupenia CK004KIS9, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. „ECB/NBS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota finančného nástroja určuje. „IS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v IS určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
24. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 25 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty finančného nástroja; v stĺpci 26 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 27 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený; v stĺpci 28 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ. V stĺpci 29 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplnujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz; stĺpec sa vyplní, len ak sa na určenie hodnoty finančného nástroja použije aj tretia mena alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplní, len ak sa v stĺpci 24 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.

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

1. V stĺpci 1 „**Identifikátor účtu**“ sa v IS príslušný identifikátor účtu, podľa Typu identifikátora vybraného v stĺpci 2.
2. V stĺpci 2 „**Typ identifikátora**“ sa uvádza kód, ktorý sa vyberá z príslušného zoskupenia CK177UC v IS ŠZP.
3. V stĺpci 3 „**Typ vkladu**“ sa uvádza kód, ktorý sa vyberá z príslušnej aliasnej skupiny

zoskupenia CK066Z01 v IS ŠZP.

4. V stĺpci 4 „**ID subjektu**“ sa uvádza kód, ktorý sa vyberá z príslušného číselníka CK033 v IS ŠZP.
5. V stĺpci 5 „**Mena D**“ sa uvádza kód denominovanej meny, v ktorej je bežný účet alebo vkladový účet vedený; kód meny sa vyberá z príslušného zoskupenia BEZSKUPIN, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
6. V stĺpci 6 „**Objem v mene D**“ sa uvádza aktuálny stav peňažných prostriedkov v denominovanej mene.
7. V stĺpci 7 „**Kurz D**“ sa uvádza kurz denominovanej meny voči euru zaokrúhlený na štyri desatinné miesta určený podľa § 18 opatrenia NBS č. 13/2011.
8. V stĺpci 8 „**Objem v eurách**“ sa uvádza aktuálny stav peňažných prostriedkov v eurách. Údaj sa vypočíta ako podiel hodnoty stĺpca 5 „Objem v mene D“ a stĺpca 6 „Kurz D“.
9. V stĺpci 9 „**Úroková sadzba v % p.a.**“ sa uvádza dohodnutá úroková sadzba úročenia bežného účtu alebo vkladového účtu v percentuálnom vyjadrení za rok.
10. V stĺpci 10 „**AUV v mene D**“ sa pri vkladoch v bankách uvádza alikvotná časť úrokových výnosov, ktorá zatiaľ nebola pripísaná na bežný účet, prípadne vkladový účet v denominovanej mene.
11. V stĺpci 11 „**AUV v eurách**“ sa pri vkladoch v bankách uvádza alikvotná časť úrokových výnosov, ktorá zatiaľ nebola pripísaná na bežný účet, prípadne vkladový účet v eurách.
12. V stĺpci 12 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza súčet hodnoty stĺpca 8 „Objem v eurách“ a stĺpca 11 „AUV v eurách“.
13. V stĺpci 13 „**Podiel na hodnote majetku v %**“ sa uvádza percentuálny podiel jednotlivého bežného účtu alebo vkladového účtu na celkovej hodnote majetku vo fonde.
14. V stĺpci 14 „**Dátum – začiatok trvania TV**“ sa uvádza začiatok doby platnosti vkladového účtu.
15. V stĺpci 15 „**Dátum – koniec trvania TV**“ sa uvádza koniec doby platnosti vkladového účtu.
16. V stĺpci 16 „**Druh TV**“ sa uvádza kód príslušnej aliasnej skupiny zoskupenia CK007Z01, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. „FIX“ sa uvádza pri vkladovom účte s fixnou sadzbou. „VAR“ sa uvádza pri vkladovom účte s variabilnou sadzbou.
17. V stĺpci 17 „**Báza úročenia**“ sa uvádza kód z príslušného číselníka CK002, ktorý sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa jedna z možností, napríklad „Act/360“, „Act/365“, „30/360“, „30E/360“ alebo „Act/Act“.
18. V stĺpci 18 „**Splátka istiny**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny KIS09, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa frekvencia splácania istiny, napríklad týždenná „W“, dvojtyždňová „2W“, mesačná „M“, dvojmesačná „2M“, štvrtročná „Q“, polročná „S“, ročná „Y“, jednorazové splatenie istiny na konci „F“, nepravidelné splatenie istiny „I“.
19. V stĺpci 19 „**Splátka úroku**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny KIS09, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa frekvencia pripisovania úroku, napríklad týždenná „W“,

dvojtýždňová „2W“, mesačná „M“, dvojmesačná „2M“, štvrtročná „Q“, polročná „S“, ročná „Y“, jednorazové splatenie úroku na konci „F“, nepravidelné splatenie úroku „I“.

20. V stĺpci 20 „**Variabilná sadzba**“ sa uvádza typ sadzby, ktorý sa odvodzuje od príslušnej referenčnej úrokovej sadzby s príslušnou lehotou splatnosti; uvádza sa v tvare napríklad „2W EURIBOR“, „3M EURIBOR“.
21. V stĺpci 21 „**Bázické body (pips) k variabilnej sadzbe**“ sa uvádza údaj ako reálne číslo; napríklad, ak pri vkladovom účte je určená úroková sadzba „3M EURIBOR – 35 bps“, uvádza sa údaj „-35“.
22. V stĺpci 22 „**Dátum splácania nominálu**“ sa uvádza dátum, od ktorého sa začína počítať splácanie nominálu; vyplňa sa, len ak sa líši od dátumu uvedeného v stĺpci 13 „Dátum – začiatok trvania TV“.
23. V stĺpci 23 „**Dátum splácania úroku**“ sa uvádza dátum, od ktorého sa začína splácanie úroku; vyplňa sa, len ak sa líši od dátumu uvedeného v stĺpci 13 „Dátum – začiatok trvania TV“.
24. V stĺpci 24 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom je vedený bežný účet alebo vkladový účet. Kód štátu sa vyberá z príslušného zoskupenia PRIPKODY1, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
25. V stĺpci 25 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor subjektu, v ktorom je vedený bežný účet alebo vkladový účet podľa metodiky ESA 2010, pričom sa kód vyberá z príslušného zoskupenia SEKPF, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
26. V stĺpci 26 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza kód príslušného zoskupenia CK004KIS9, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. „ECB/NBS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty vkladu použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota vkladu určuje. „IS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty vkladu použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v IS určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
27. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 27 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty vkladu; v stĺpci 28 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 29 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty vkladu určený; v stĺpci 30 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty vkladu určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ. V stĺpci 31 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplňujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz; stĺpec sa vyplňa, len ak sa na určenie hodnoty vkladu použije aj tretia mena alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplňa, len ak sa v stĺpci 26 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.

E. Časť s názvom „Nehnutelnosti“

1. V stĺpcoch 1 až 7 sa uvádzajú údaje z listu vlastníctva.
2. V stĺpci 6 „**Číselné označenie nehnuteľnosti**“ sa uvádza pri pozemku číslo parcely z listu vlastníctva a pri stavbe alebo budove sa uvádza súpisné číslo z listu vlastníctva.

3. V stĺpci 8 „**Účel nehnuteľnosti**“ sa uvádza hlavný účel využitia prevažnej časti nehnuteľnosti výberom kódu z príslušného zoskupenia CK213KIS9, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
4. V stĺpci 9 „**Dátum posledného ocenenia nehnuteľnosti**“ sa uvádza dátum, kedy naposledy bola určená hodnota nehnuteľnosti nezávislým oceňovateľom. Ak ide o novonadobudnutú nehnuteľnosť, až do jej nasledujúceho ocenenia sa uvádza dátum jej nadobudnutia do majetku vo verejnom špeciálnom fonde nehnuteľností.
5. V stĺpci 10 „**Hodnota nehnuteľnosti v eurách**“ sa uvádza hodnota nehnuteľnosti určená nezávislým oceňovateľom podľa opatrenia NBS č. 13/2011. Ak ide o novonadobudnutú nehnuteľnosť, až do jej nasledujúceho ocenenia sa uvádza hodnota nehnuteľnosti určená obstarávacou cenou nehnuteľnosti.
6. V stĺpci 11 „**Použitá metóda**“ sa uvádza metóda, ktorá bola použitá pri ocenení nehnuteľnosti, pričom sa uvádza kód z príslušného zoskupenia CK024NH, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa jedna z možností, napríklad „VM“ pre výnosovú metódu, „PM“ pre porovnávaciu metódu alebo „KM“ pre kombinovanú metódu.
7. V stĺpci 12 „**Kategória nezávislého oceňovateľa**“ sa uvádza jedna z možností „osoba, ktorá spĺňa požiadavky na výkon činnosti znalca podľa zákona č. 382/2004 Z. z. o znalcoch, tlmočníkoch a prekladateľoch a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov“, „osoba s obdobným oprávnením podľa právneho predpisu iného štátu, na ktorého území sa nachádza nehnuteľnosť, ktorej hodnota sa určuje“ alebo „osoba, ktorá má oprávnenie orgánu dohľadu členského štátu na určovanie hodnoty takého majetku v zahraničných subjektoch kolektívneho investovania, ktorého hodnotu má určovať podľa opatrenia NBS č. 13/2011“. Ak ide o novonadobudnutú nehnuteľnosť, až do jej nasledujúceho ocenenia sa ako kategória nezávislého oceňovateľa uvádza osoba, ktorou je „nezávislý znalec“. Kód nezávislého oceňovateľa sa vyberá z príslušného zoskupenia, ktorý sa nachádza v IS ŠZP.
8. V stĺpci 15 „**Identifikátor nezávislého oceňovateľa**“ sa uvádza príslušný identifikátor nezávislého oceňovateľa podľa Typu identifikátora nezávislého oceňovateľa vybranom v stĺpci 16.
9. V stĺpci 16 „**Typ identifikátora nezávislého oceňovateľa**“ sa vyberá typ identifikátora zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia CK177OCN, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. Ak má spoločnosť pridelené IČO, vyberie sa „ICO“. Ak ho nemá pridelený, vyberie sa „INY“, pričom sa v stĺpci 15 uvádza taký jednoznačný identifikátor, ktorým je možné nezávislého oceňovateľa jednoznačne identifikovať podľa príslušných právnych predpisov.
10. V stĺpci 17 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza kód príslušného zoskupenia CK004KIS9, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. „ECB/NBS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty príslušného majetku vo fonde (ďalej len „majetok“) použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota majetku určuje. „IS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty majetku použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v IS určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
11. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 18 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty majetku; v stĺpci 19 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 20 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty majetku určený; v stĺpci 21 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa,

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

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

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

nástroja určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ. V stĺpci 14 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplnujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz; stĺpec sa vyplňa, len ak sa na určenie hodnoty finančného nástroja použije aj tretia mena alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplňa, len ak sa v stĺpci 9 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.

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

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

1. V stĺpci 1 „**ID obchodu**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu obchodu.
2. V stĺpci 2 „**Typ**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny CK066FXT1, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. „SP“ sa uvádza pre FX spot. „F“ sa uvádza pre FX forward.
3. V stĺpci 3 „**Mena 1**“ sa uvádza kód hlavnej meny v menovom páre; kód meny sa vyberá z príslušného zoskupenia BEZSKUPIN, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
4. V stĺpci 4 „**Mena 2**“ sa uvádza kód vedľajšej meny v menovom páre; kód meny sa vyberá z príslušného zoskupenia BEZSKUPIN, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. Vedľajšou menou sa rozumie mena, ktorej objem je pri kotácii kurzu vyjadrením hodnoty jednej jednotky hlavnej meny.
5. V stĺpci 5 „**Objem - Mena 1**“ sa uvádza objem obchodu v hlavnej mene splatný v dátume konca obchodu (Maturity); ak ide o predaj meny 1, uvádza sa hodnota so záporným znamienkom.
6. V stĺpci 6 „**Objem - Mena 2**“ sa uvádza objem obchodu vo vedľajšej mene splatný v dátume konca obchodu (Maturity); ak ide o predaj meny 2, uvádza sa hodnota so záporným znamienkom.
7. V stĺpci 7 „**Kurz**“ sa uvádza dohodnutý spotový alebo forwardový kurz.
8. V stĺpci 8 „**Dátum uzatvorenia obchodu**“ sa uvádza dátum dohodnutia obchodu (Issue date).
9. V stĺpci 9 „**Dátum - koniec**“ sa uvádza dátum splatnosti obchodu (Maturity).
10. V stĺpci 10 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza čistá súčasná hodnota derivátového obchodu, to znamená rozdiel pohľadávok a záväzkov diskontovaných k dátumu ocenenia. Ak hodnota pohľadávok je väčšia ako hodnota záväzkov, uvádza sa v stĺpci kladná hodnota. Ak hodnota pohľadávok je menšia ako hodnota záväzkov, uvádza sa v stĺpci hodnota so záporným znamienkom.
11. V stĺpci 11 „**Zdroj ocenenia**“ sa uvádza zdroj, ktorý správcovská spoločnosť použila pre ocenenie FX transakcií v majetku vo fonde, pričom sa vyberá kód z príslušného zoskupenia CK005Z01, ktorý sa nachádza v IS ŠZP. Pre cenu určenú organizátorom rozhodujúceho regulovaného trhu sa uvádza „CRT“, pre cenu určenú všeobecne uznávaným

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

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

1. V stĺpci 1 „**ID obchodu**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu obchodu.
2. V stĺpci 2 „**Mena 1**“ sa uvádza kód meny, ktorá sa na konci swapu prijíma od protistrany; kód meny sa vyberá z príslušného zoskupenia BEZSKUPIN, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
3. V stĺpci 3 „**Mena 2**“ sa uvádza kód meny, ktorá sa na konci swapu platí protistrane; kód meny sa vyberá z príslušného zoskupenia BEZSKUPIN, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
4. V stĺpci 4 „**Objem Mena 1 – v dátume začiatku**“ sa uvádza objem meny 1 zaplatený protistrane na začiatku kontraktu; hodnota sa uvádza so záporným znamienkom.
5. V stĺpci 5 „**Objem Mena 2 – v dátume začiatku**“ sa uvádza objem meny 2 prijatý

- od protistrany na začiatku kontraktu; hodnota sa uvádza s kladným znamienkom.
6. V stĺpci 6 „**Objem Mena 1 – v dátume konca**“ sa uvádza objem meny 1 prijatý od protistrany na konci kontraktu; hodnota sa uvádza s kladným znamienkom.
 7. V stĺpci 7 „**Objem Mena 2 – v dátume konca**“ sa uvádza objem meny 2 zaplatený protistrane na konci kontraktu; hodnota sa uvádza so záporným znamienkom.
 8. V stĺpci 8 „**Dátum uzatvorenia obchodu**“ sa uvádza dátum dohodnutia obchodu (Issue date).
 9. V stĺpci 9 „**Dátum - začiatok**“ sa uvádza dátum začiatku účinnosti obchodu (FX swap start).
 10. V stĺpci 10 „**Dátum - koniec**“ sa uvádza dátum konca účinnosti obchodu (FX swap end).
 11. V stĺpci 11 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza čistá súčasná hodnota derivátového obchodu, to znamená rozdiel pohľadávok a záväzkov diskontovaných k dátumu ocenenia. Ak hodnota pohľadávok je väčšia ako hodnota záväzkov, uvádza sa v stĺpci kladná hodnota. Ak hodnota pohľadávok je menšia ako hodnota záväzkov, uvádza sa v stĺpci hodnota so záporným znamienkom.
 12. V stĺpci 12 „**Zdroj ocenenia**“ sa uvádza zdroj, ktorý správcovská spoločnosť použila pre ocenenie FX swapu v majetku vo fonde, pričom sa vyberá kód z príslušného zoskupenia CK005Z01, ktorý sa nachádza v IS ŠZP. Pre cenu určenú organizátorom rozhodujúceho regulovaného trhu sa uvádza „CRT“, pre cenu určenú všeobecne uznávaným informačným systémom, ktorý uverejňuje oficiálne trhové ceny sa uvádza „CIS“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vzorca sa uvádza „TCV“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vlastného oceňovacieho modelu sa uvádza „TCM“; pre odhadovanú cenu určenú s odbornou starostlivosťou po dohode s depozitárom sa uvádza „ODH“.
 13. V stĺpci 13 „**Identifikátor protistrany**“ sa uvádza príslušný identifikátor protistrany obchodu podľa Typu identifikátora protistrany vybraného v stĺpci 14.
 14. V stĺpci 14 „**Typ identifikátora protistrany**“ sa vyberá typ identifikátora (napríklad LEI) zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia CK177DER, ktorý sa nachádza v IS ŠZP.
 15. V stĺpci 15 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo protistrana finančného nástroja; kód krajiny sa vyberá z príslušného zoskupenia PRIPKODY1, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
 16. V stĺpci 16 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany finančného nástroja podľa metodiky ESA 2010, pričom sa kód vyberá z príslušného zoskupenia SEKPF, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
 17. V stĺpci 17 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza kód príslušného zoskupenia CK004KIS9, ktorý sa nachádza v IS ŠZP. „ECB/NBS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota finančného nástroja určuje. „IS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v IS určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
 18. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 18 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty finančného nástroja; v stĺpci 19 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu

do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 20 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený; v stĺpci 21 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ. V stĺpci 22 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplňujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz; stĺpec sa vyplňa, len ak sa na určenie hodnoty finančného nástroja použije aj tretia mena alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplňa, len ak sa v stĺpci 17 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.

I. Časť s názvom „Finančné deriváty – FRA“

1. V stĺpci 1 „**ID obchodu**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu obchodu.
2. V stĺpci 2 „**Typ obchodu**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny CK019Z01, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. „B“ (buy) sa uvádza pri kúpe. „S“ (sell) sa uvádza pri predaji.
3. V stĺpci 3 „**Mena**“ sa uvádza kód meny, ktorý sa vyberá z príslušného zoskupenia BEZSKUPIN v IS ŠZP.
4. V stĺpci 4 „**Nominálna hodnota**“ sa uvádza objem dohodnutého obchodu.
5. V stĺpci 5 „**Dátum uzatvorenia obchodu**“ sa uvádza dátum dohodnutia obchodu (Issue date).
6. V stĺpci 6 „**Dátum fixácie obchodu**“ sa uvádza dátum fixovania úrokovej sadzby (FRA fixing), na základe ktorej prebieha vyrovanie obchodu.
7. V stĺpci 7 „**Dátum – začiatok**“ sa uvádza dátum začiatku účinnosti obchodu (FRA start).
8. V stĺpci 8 „**Dátum – koniec**“ sa uvádza dátum konca účinnosti obchodu (FRA end).
9. V stĺpci 9 „**FRA sadzba**“ sa uvádza dohodnutá úroková sadzba s protistranou (FRA rate).
10. V stĺpci 10 „**Variabilná sadzba**“ sa uvádza typ sadzby, ktorý sa odvodzuje od príslušnej referenčnej úrokovej sadzby s príslušnou lehotou splatnosti; uvádza sa v tvare napríklad „3M EURIBOR“, „6M EURIBOR“.
11. V stĺpci 11 „**Báza úročenia**“ sa uvádza kód z príslušného číselníka CK002, ktorý sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa jedna z možností, napríklad „Act/360“, „Act/365“, „30/360“, „30E/360“ alebo „Act/Act“.
12. V stĺpci 12 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza čistá súčasná hodnota derivátového obchodu, to znamená rozdiel pohľadávok a záväzkov diskontovaných k dátumu ocenenia. Ak hodnota pohľadávok je väčšia ako hodnota záväzkov, uvádza sa v stĺpci kladná hodnota. Ak hodnota pohľadávok je menšia ako hodnota záväzkov, uvádza sa v stĺpci hodnota so záporným znamienkom.
13. V stĺpci 13 „**Zdroj ocenenia**“ sa uvádza zdroj, ktorý správcovská spoločnosť použila pre ocenenie vybraného FRA v majetku vo fonde, pričom sa vyberá kód z príslušného zoskupenia CK005Z01, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. Pre cenu určenú organizátorom rozhodujúceho regulovaného trhu sa uvádza „CRT“, pre cenu určenú všeobecne uznávaným informačným systémom, ktorý uverejňuje oficiálne trhové ceny sa uvádza „CIS“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vzorca sa uvádza „TCV“, pre teoretickú cenu

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

14. V stĺpci 14 „**Identifikátor protistrany**“ sa uvádza príslušný identifikátor protistrany obchodu podľa Typu identifikátora protistrany vybranom v stĺpci 15.
15. V stĺpci 15 „**Typ identifikátora protistrany**“ sa vyberá typ identifikátora (napríklad LEI) zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia CK177DER, ktorý sa nachádza v IS ŠZP.
16. V stĺpci 16 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo protistrana finančného nástroja; kód krajiny sa vyberá z príslušného zoskupenia PRIPKODY1, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
17. V stĺpci 17 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany finančného nástroja podľa metodiky ESA 2010, pričom sa kód vyberá z príslušného zoskupenia SEKPF, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
18. V stĺpci 18 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza kód príslušného zoskupenia CK004KIS9, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. „ECB/NBS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota finančného nástroja určuje. „IS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v informačnom systéme určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
19. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 19 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty finančného nástroja; v stĺpci 20 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 21 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený; v stĺpci 22 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ. V stĺpci 23 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplnujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz; stĺpec sa vyplňa, len ak sa na určenie hodnoty finančného nástroja použije aj tretia mena alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplňa, len ak sa v stĺpci 18 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.

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

1. V stĺpci 1 „**ID obchodu**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu obchodu.
2. V stĺpci 2 „**Typ swapu**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny CK066Z41, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. „IRS“ (Interest Rate Swap) sa uvádza pri úrokovom swape. „CIRS“ (Cross Currency Interest Rate Swap) sa uvádza pri menovom úrokovom swape.
3. V stĺpci 3 „**Dátum uzatvorenia obchodu**“ sa uvádza dátum dohodnutia obchodu (Issue date).
4. V stĺpci 4 „**Dátum – začiatok**“ sa uvádza dátum začiatku účinnosti obchodu (IRS start, CIRS start).
5. V stĺpci 5 „**Dátum – koniec**“ sa uvádza dátum konca účinnosti obchodu (IRS end, CIRS end).
6. V stĺpci 6 „**Mena 1**“ sa uvádza mena, v ktorej sa inkasujú úrokové platby od protistrany

- swapu; kód meny sa vyberá z príslušného zoskupenia BEZSKUPIN, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
7. V stĺpci 7 „**Nominál 1**“ sa uvádza hodnota, ktorá slúži pre výpočet úrokových platieb, ktoré sa inkasujú od protistrany swapu.
 8. V stĺpci 8 „**Spôsob splácania nominálu 1**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny KIS09, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa frekvencia splácania nominálu 1, napríklad týždenná „W“, dvojtýždňová „2W“, mesačná „M“, dvojmesačná „2M“, štvrťročná „Q“, polročná „S“, ročná „Y“, jednorazové splatenie na konci „F“, nepravidelná „I“.
 9. V stĺpci 9 „**Dátum nominál 1**“ sa uvádza dátum, od ktorého sa začína počítať splácanie nominálnej hodnoty nominálu 1; uvádza sa len, ak je v stĺpci 8 „Spôsob splácania nominálu 1“ iný údaj ako „F“.
 10. V stĺpci 10 „**Mena 2**“ sa uvádza mena, v ktorej sa platia úrokové platby protistrane swapu; kód meny sa vyberá z príslušného zoskupenia BEZSKUPIN, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. Je to mena, v ktorej je vyjadrený záväzok.
 11. V stĺpci 11 „**Nominál 2**“ sa uvádza hodnota, ktorá slúži pre výpočet úrokových platieb, ktoré sa platia protistrane swapu.
 12. V stĺpci 12 „**Spôsob splácania nominálu 2**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny KIS09, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa frekvencia splácania nominálu 2, napríklad týždenná „W“, dvojtýždňová „2W“, mesačná „M“, dvojmesačná „2M“, štvrťročná „Q“, polročná „S“, ročná „Y“, jednorazové splatenie na konci „F“, nepravidelná „I“.
 13. V stĺpci 13 „**Dátum nominál 2**“ sa uvádza dátum, od ktorého sa začína počítať splácanie nominálnej hodnoty nominálu 2; uvádza sa, len ak je v stĺpci 12 „Spôsob splácania nominálu 2“ iný údaj ako „F“.
 14. V stĺpci 14 „**Výmena nominálov**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny CK001Z05, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. „Y“ (yes) sa uvádza pri výmene nominálov. „N“ (no) sa uvádza, ak bol swap dohodnutý bez výmeny.
 15. V stĺpci 15 „**Frekvencia úrokovej platby, ktorá sa prijíma**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny KIS09, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa frekvencia platieb od protistrany, napríklad – týždenná „W“, dvojtýždňová „2W“, mesačná „M“, dvojmesačná „2M“, štvrťročná „Q“, polročná „S“, ročná „Y“, jednorazové splatenie na konci „F“, nepravidelná „I“.
 16. V stĺpci 16 „**Dátum úroková platba 1**“ sa uvádza dátum, od ktorého sa začína počítať splácanie úrokov pre „Nominál 1“.
 17. V stĺpci 17 „**Variabilná sadzba, ktorá sa prijíma**“ sa uvádzajú úrokové sadzby, ktoré sa prijímajú, a to v tvare napríklad „CZK 06M PRIBOR“, „USD 12M LIBOR“. Stĺpec sa nevyplní, ak sa prijíma fixná sadzba.
 18. V stĺpci 18 „**Úroková sadzba, ktorá sa prijíma**“, ak sa prijíma variabilná úroková sadzba, sa uvádzajú pipsy – 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 kód z príslušného číselníka CK002, ktorý sa

- nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa jedna z možností, napríklad „Act/360“, „Act/365“, „30/360“, „30E/360“ alebo „Act/Act“.
20. V stĺpci 20 **„Aktuálne zafixovaná úroková sadzba, ktorá sa prijíma“** sa uvádza aktuálna zafixovaná úroková sadzba pre príslušné obdobie v tvare „0,04635“; vyplňa sa, len ak sa prijíma variabilná úroková platba.
 21. V stĺpci 21 **„Frekvencia úrokovej platby, ktorá sa platí“** sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny KIS09, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa frekvencia platieb protistrane, napríklad týždenná „W“, dvojtýždňová „2W“, mesačná „M“, dvojmesačná „2M“, štvrtročná „Q“, polročná „S“, ročná „Y“, jednorazové splatenie na konci „F“, nepravidelná „I“.
 22. V stĺpci 22 **„Dátum úroková platba 2“** sa uvádza dátum, od ktorého sa začína počítať splácanie úrokov pre „Nominál 2“.
 23. V stĺpci 23 **„Variabilná sadzba, ktorá sa platí“** sa uvádzajú úrokové sadzby, ktoré sa platia, a to v tvare napríklad „CZK 06M PRIBOR“, „USD 12M LIBOR“. Stĺpec sa nevyplňa, ak sa platí fixná sadzba.
 24. V stĺpci 24 **„Úroková sadzba, ktorá sa platí“**, ak sa platí variabilná úroková sadzba, sa uvádzajú pipsy – 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 kód z príslušného číselníka CK002, ktorý sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa jedna z možností, napríklad „Act/360“, „Act/365“, „30/360“, „30E/360“ alebo „Act/Act“.
 26. V stĺpci 26 **„Aktuálne zafixovaná úroková sadzba, ktorá sa platí“** sa uvádza aktuálna zafixovaná úroková sadzba pre príslušné obdobie v tvare „0,04635“; vyplňa sa, len ak sa platí variabilná úroková platba.
 27. V stĺpci 27 **„Ocenenie v eurách“** sa uvádza čistá súčasná hodnota derivátového obchodu, to znamená rozdiel pohľadávok a záväzkov diskontovaných k dátumu ocenenia. Ak hodnota pohľadávok je väčšia ako hodnota záväzkov, uvádza sa v stĺpci kladná hodnota. Ak hodnota pohľadávok je menšia ako hodnota záväzkov, uvádza sa v stĺpci hodnota so záporným znamienkom.
 28. V stĺpci 28 **„Zdroj ocenenia“** sa uvádza zdroj, ktorý správcovská spoločnosť použila pre ocenenie úrokového swapu v majetku vo fonde, pričom sa vyberá kód z príslušného zoskupenia CK005Z01, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. Pre cenu určenú organizátorom rozhodujúceho regulovaného trhu sa uvádza „CRT“, pre cenu určenú všeobecne uznávaným informačným systémom, ktorý uverejňuje oficiálne trhové ceny sa uvádza „CIS“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vzorca sa uvádza „TCV“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vlastného oceňovacieho modelu sa uvádza „TCM“; pre odhadovanú cenu určenú s odbornou starostlivosťou po dohode s depozitárom sa uvádza „ODH“.
 29. V stĺpci 29 **„Identifikátor protistrany“** sa uvádza príslušný identifikátor protistrany obchodu podľa Typu identifikátora protistrany vybraného v stĺpci 30.
 30. V stĺpci 30 **„Typ identifikátora protistrany“** sa vyberá typ identifikátora (napríklad LEI) zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia CK177DER, ktorý sa nachádza v IS ŠZP.
 31. V stĺpci 31 **„Krajina“** sa uvádza štát, v ktorom má sídlo protistrana finančného nástroja; kód

- krajiny sa vyberá z príslušného zoskupenia PRIPKODY1, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
32. V stĺpci 32 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany finančného nástroja podľa metodiky ESA 2010, pričom sa kód vyberá z príslušného zoskupenia SEKPF, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
 33. Za nepravdivý spôsob splácania nominálu alebo úroku (ak sa pri frekvencii splácania uvádza „I“) sa považuje nielen prípad, keď sú splátky realizované v nepravdivých 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 pravdivých alebo nepravdivých intervaloch.
 34. V stĺpci 33 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza kód príslušného zoskupenia CK004KIS9, ktorý sa nachádza v IS ŠZP. „ECB/NBS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota finančného nástroja určuje. „IS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v IS určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
 35. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 34 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty finančného nástroja; v stĺpci 35 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 36 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený; v stĺpci 37 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ. V stĺpci 38 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplnujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz; stĺpec sa vyplňa, len ak sa na určenie hodnoty finančného nástroja použije aj tretia mena alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplňa, len ak sa v stĺpci 33 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.

K. Časť s názvom „**Finančné deriváty – futures**“

1. V stĺpci 1 „**ID obchodu**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu obchodu.
2. V stĺpci 2 „**Podkladové aktívum**“ sa uvádza ISIN podkladového aktíva (napríklad „SK4120004227“), ak existuje alebo kód indexu, ak je podkladovým aktívom index (napríklad DJ_EUROSTOXX_50) alebo kód menového páru, ak je podkladové aktívum cudzia mena (napríklad „USD/EUR“).
3. V stĺpci 3 „**Názov futures**“ sa uvádza názov príslušného futures.
4. V stĺpci 4 „**Typ obchodu**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny CK019Z02, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa „L“ (Long) pri kúpe alebo „S“ (Short) pri predaji.
5. V stĺpci 5 „**Mena D**“ sa uvádza kód denominovanej meny, ktorý sa vyberá z príslušného zoskupenia BEZSKUPIN v IS ŠZP.
6. V stĺpci 6 „**Pozícia – objem obchodu v mene D**“ sa uvádza menovitá hodnota obchodu v denominovanej mene (napríklad súčin počtu lotov a veľkosti kontraktu). Ak ide o otvorenie

dlhej alebo krátkej pozície, uvádza sa hodnota s kladným znamienkom; ak ide o uzavretie alebo zníženie dlhej alebo krátkej pozície, uvádza sa hodnota so záporným znamienkom.

7. V stĺpci 7 „**Kurz D**“ sa uvádza kurz denominovanej meny voči euru zaokrúhlený na štyri desatinné miesta určený podľa § 18 opatrenia NBS č. 13/2011.
8. V stĺpci 8 „**Pozícia – objem obchodu v eurách**“ sa uvádza menovitá hodnota obchodu v eurách. Ak ide o otvorenie dlhej alebo krátkej pozície, uvádza sa hodnota s kladným znamienkom; ak ide o uzavretie alebo zníženie dlhej alebo krátkej pozície, uvádza sa hodnota so záporným znamienkom.
9. V stĺpci 9 „**Dátum uzatvorenia obchodu**“ sa uvádza dátum dohodnutia obchodu (Issue date).
10. V stĺpci 10 „**Dátum - začiatok**“ sa uvádza dátum začiatku účinnosti obchodu (Futures start).
11. V stĺpci 11 „**Nákupná cena D/kontrakt**“ sa uvádza cena v denominovanej mene v absolútnom vyjadrení na veľkosť jedného kontraktu.
12. V stĺpci 12 „**Dátum expirácie futures**“ sa uvádza dátum ukončenia platnosti futures.
13. V stĺpci 13 „**Trhová cena D/kontrakt**“ sa uvádza trhová cena v denominovanej mene na jeden kontrakt; uvádza sa v absolútnom vyjadrení.
14. V stĺpci 14 „**Celková počiatočná marža**“ sa uvádza počiatočný vklad požadovaný na vstup na pozíciu (Initial margin); uvádza sa na celkový objem pozície.
15. V stĺpci 15 „**Celková variačná marža**“ sa uvádza zmena hodnoty futures počas jedného dňa (Variation margin); uvádza sa na celkový objem pozície k dátumu ocenenia.
16. V stĺpci 16 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza čistá súčasná hodnota derivátového obchodu, to znamená rozdiel pohľadávok a záväzkov diskontovaných k dátumu ocenenia. Ak hodnota pohľadávok je väčšia ako hodnota záväzkov, uvádza sa v stĺpci kladná hodnota. Ak hodnota pohľadávok je menšia ako hodnota záväzkov, uvádza sa v stĺpci hodnota so záporným znamienkom.
17. V stĺpci 17 „**Zdroj ocenenia**“ sa uvádza zdroj, ktorý správcovská spoločnosť použila pre ocenenie futures v majetku vo фонде, pričom sa vyberá kód z príslušného zoskupenia CK005Z01, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. Pre cenu určenú organizátorom rozhodujúceho regulovaného trhu sa uvádza „CRT“, pre cenu určenú všeobecne uznávaným informačným systémom, ktorý uverejňuje oficiálne trhové ceny sa uvádza „CIS“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vzorca sa uvádza „TCV“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vlastného oceňovacieho modelu sa uvádza „TCM“; pre odhadovanú cenu určenú s odbornou starostlivosťou po dohode s depozitárom sa uvádza „ODH“.
18. V stĺpci 18 „**Bloomberg ticker/Reuters RIC**“ sa uvádza kód futures zo systému Bloomberg alebo systému Reuters; ak nie je možné uviesť kód zo systému Bloomberg alebo systému Reuters, uvádza sa kód (skratka), pod ktorým je futures evidovaný v systéme regulovaného trhu; ak nie je možné kód uviesť, stĺpec sa nevyplňa.
19. V stĺpci 19 „**Identifikátor protistrany**“ sa uvádza príslušný identifikátor protistrany obchodu podľa Typu identifikátora protistrany vybraného v stĺpci 20.
20. V stĺpci 20 „**Typ identifikátora protistrany**“ sa vyberá typ identifikátora (napríklad LEI) zo

zoznamu prípustných kódov zoskupenia CK177DER, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.

21. V stĺpci 21 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo protistrana finančného nástroja; kód krajiny sa vyberá z príslušného zoskupenia PRIPKODY1, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
22. V stĺpci 22 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany finančného nástroja podľa metodiky ESA 2010, pričom sa kód vyberá z príslušného zoskupenia SEKPF, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
23. V stĺpci 23 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza kód príslušného zoskupenia CK004KIS9, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. „ECB/NBS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota finančného nástroja určuje. „IS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v IS určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
24. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 24 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty finančného nástroja; v stĺpci 25 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 26 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený; v stĺpci 27 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ. V stĺpci 28 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplnujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz; stĺpec sa vyplňa, len ak sa na určenie hodnoty finančného nástroja použije aj tretia mena alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplňa, len ak sa v stĺpci 23 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.

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

1. V stĺpci 1 „**ID obchodu**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu obchodu.
2. V stĺpci 2 „**Typ opcie**“ sa uvádza napríklad „Plain vanilla“, „Double lock in“, „Up and In“, „Down and Out“, „Digital“.
3. V stĺpci 3 „**Druh opcie**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny CK066Z13, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. „EU“ sa uvádza pri európskej opcii. „US“ sa uvádza pri americkej opcii.
4. V stĺpci 4 „**Dátum uzatvorenia menovej opcie**“ sa uvádza dátum dohodnutia obchodu (Issue date).
5. V stĺpci 5 „**Dátum expirácie menovej opcie**“ sa uvádza dátum ukončenia platnosti opcie (Expiry date).
6. V stĺpci 6 „**Mena call**“ sa uvádza kód meny, ktorá sa nakupuje; kód meny sa vyberá z príslušného zoskupenia BEZSKUPIN, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
7. V stĺpci 7 „**Mena put**“ sa uvádza kód meny, ktorá sa predáva; kód meny sa vyberá z príslušného zoskupenia BEZSKUPIN, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
8. V stĺpci 8 „**Druh operácie**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny CK019Z01, ktorá sa

- nachádza v IS ŠZP. „B“ (buy) sa uvádza pri nákupe opcie. „S“ (sell) sa uvádza pri predaji opcie.
9. V stĺpci 9 „**Strike price**“ sa uvádza dohodnutý realizačný menový kurz.
 10. V stĺpci 10 „**Objem obchodu v mene call**“ sa uvádza suma len ako kladné číslo v príslušnej mene; „menou call“ sa rozumie mena, ktorá sa kupuje.
 11. V stĺpci 11 „**Objem obchodu v mene put**“ sa uvádza suma len ako kladné číslo v príslušnej mene; „menou put“ sa rozumie mena, ktorá sa predáva.
 12. V stĺpci 12 „**Prémia celkom v eurách**“ sa uvádza hodnota opcie v eurách, za ktorú bola opcia kúpená alebo predaná. Ak opcia bola kúpená, hodnota sa uvádza so záporným znamienkom.
 13. V stĺpci 13 „**Knock-out (Y/N)**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny CK001Z05, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa „Y“ (yes), ak právo vyplývajúce z opcie zaniklo alebo „N“ (no), ak právo vyplývajúce z opcie naďalej trvá. Napríklad opcia „Down and Out“ zanikne, ak cena podkladového aktíva v priebehu životnosti opcie klesne pod určitú úroveň (Barrier Down), aj keď ešte nenastal dátum expirácie opcie.
 14. V stĺpci 14 „**Volatilita v %**“ sa uvádza ročná volatilita podkladového aktíva v percentách; napríklad, ak je volatilita 8,85 %, uvádza sa v tvare „8,85“.
 15. V stĺpci 15 „**Barrier Up**“ sa uvádza hodnota hornej bariéry menového páru pri bariérových opciách; horná bariéra je taká hodnota menového páru, pri ktorej špecifická udalosť dohodnutá v opčnom kontrakte nastane, len ak kurz menového páru bude vyšší ako hodnota hornej bariéry.
 16. V stĺpci 16 „**Barrier Down**“ sa uvádza hodnota dolnej bariéry menového páru pri bariérových opciách; dolná bariéra je taká hodnota menového páru, pri ktorej špecifická udalosť dohodnutá v opčnom kontrakte nastane, len ak kurz menového páru bude nižší ako hodnota dolnej bariéry.
 17. V stĺpci 17 „**Delta opčného kontraktu**“ sa uvádza hodnota parametra delta opcie, ktorý vyjadruje zmenu hodnoty opcie vzhľadom na zmenu podkladového menového páru opcie; hodnota sa uvádza zaokrúhlená na šesť desatinných miest.
 18. V stĺpci 18 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza ocenenie príslušnej opcie v hodnote, v ktorej vstupuje do čistej hodnoty majetku, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje výkaz.
 19. V stĺpci 19 „**Zdroj ocenenia**“ sa uvádza zdroj, ktorý správcovská spoločnosť použila pre ocenenie menovej opcie v majetku vo фонде, pričom sa vyberá kód z príslušného zoskupenia CK005Z01, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. Pre cenu určenú organizátorom rozhodujúceho regulovaného trhu sa uvádza „CRT“, pre cenu určenú všeobecne uznávaným informačným systémom, ktorý uverejňuje oficiálne trhové ceny sa uvádza „CIS“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vzorca sa uvádza „TCV“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vlastného oceňovacieho modelu sa uvádza „TCM“; pre odhadovanú cenu určenú s odbornou starostlivosťou po dohode s depozitárom sa uvádza „ODH“.
 20. V stĺpci 20 „**Identifikátor protistrany**“ sa uvádza príslušný identifikátor protistrany obchodu podľa Typu identifikátora protistrany vybraného v stĺpci 21.
 21. V stĺpci 21 „**Typ identifikátora protistrany**“ sa vyberá typ identifikátora (napríklad LEI) zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia CK177DER, ktorý sa nachádza v IS ŠZP.

22. V stĺpci 22 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo protistrana finančného nástroja; kód krajiny sa vyberá z príslušného zoskupenia PRIPKODY1, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
23. V stĺpci 23 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany finančného nástroja podľa metodiky ESA 2010, pričom sa kód vyberá z príslušného zoskupenia SEKPF, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
24. V stĺpci 24 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza kód príslušného zoskupenia CK004KIS9, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. „ECB/NBS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota finančného nástroja určuje. „IS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v IS určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
25. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 25 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty finančného nástroja; v stĺpci 26 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 27 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený; v stĺpci 28 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ. V stĺpci 29 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplnujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz; stĺpec sa vyplňa, len ak sa na určenie hodnoty finančného nástroja použije aj tretia mena alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplňa, len ak sa v stĺpci 24 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.

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

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

8. V stĺpci 8 „**Objem obchodu**“ sa uvádza objem, na ktorom sa zmluvné strany dohodli pri uzatvorení obchodu.
9. V stĺpci 9 „**Mena**“ sa uvádza kód meny, ktorý sa vyberá z príslušného zoskupenia BEZSKUPIN v IS ŠZP.
10. V stĺpci 10 „**Amortizácia**“ sa uvádza kód z príslušného zoskupenia CK001Z02, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. „A“ (áno) sa uvádza, ak sa nominál postupne amortizuje, inak sa uvádza „N“ (nie).
11. V stĺpci 11 „**Strike price**“ sa uvádza dohodnutá úroková sadzba, a to v tvare napríklad „4,55“.
12. V stĺpci 12 „**Typ obchodu**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny CK066Z21, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa „Cap“ alebo „Floor“.
13. V stĺpci 13 „**Časové obdobie**“ sa uvádza obdobie, ktoré je predmetom podkladovej úrokovej sadzby opcie; uvádza sa v tvare napríklad „6M EURIBOR“.
14. V stĺpci 14 „**Prémia celkom v eurách**“ sa uvádza hodnota opcie, za ktorú bola opcia kúpená alebo predaná.
15. V stĺpci 15 „**Knock-out (Y/N)**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny CK001Z05, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa „Y“ (yes), ak právo vyplývajúce z opcie zaniklo alebo „N“ (no), ak právo vyplývajúce z opcie naďalej trvá. Napríklad opcia „Down and Out“ zanikne, ak cena podkladového aktíva v priebehu životnosti opcie klesne pod určitú úroveň (Barrier Down), aj keď ešte nenastal dátum exspirácie opcie.
16. V stĺpci 16 „**Volatilita v %**“ sa uvádza ročná volatilita v percentách; napríklad, ak je volatilita 7,75 %, uvádza sa v tvare „7,75“.
17. V stĺpci 17 „**Barrier Up**“ sa uvádza hodnota hornej bariéry úrokovej sadzby pri bariérových opciách; horná bariéra je taká hodnota úrokovej sadzby, pri ktorej špecifická udalosť dohodnutá v opčnom kontrakte nastane, len ak podkladová úroková sadzba bude vyššia ako hodnota hornej bariéry.
18. V stĺpci 18 „**Barrier Down**“ sa uvádza hodnota dolnej bariéry úrokovej sadzby pri bariérových opciách; dolná bariéra je taká hodnota úrokovej sadzby, pri ktorej špecifická udalosť dohodnutá v opčnom kontrakte nastane, len ak podkladová úroková sadzba bude nižšia ako hodnota dolnej bariéry.
19. V stĺpci 19 „**Delta opčného kontraktu**“ sa uvádza hodnota zaokrúhlená na šesť desatinných miest.
20. V stĺpci 20 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza ocenenie príslušnej opcie v hodnote, v ktorej vstupuje do čistej hodnoty majetku, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje výkaz.
21. V stĺpci 21 „**Zdroj ocenenia**“ sa uvádza zdroj, ktorý správcovská spoločnosť použila pre ocenenie úrokovej opcie v majetku vo fonde, pričom sa vyberá kód z príslušného zoskupenia CK005Z01, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. Pre cenu určenú organizátorom rozhodujúceho regulovaného trhu sa uvádza „CRT“, pre cenu určenú všeobecne uznávaným informačným systémom, ktorý uverejňuje oficiálne trhové ceny sa uvádza „CIS“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vzorca sa uvádza „TCV“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vlastného oceňovacieho modelu sa uvádza „TCM“; pre odhadovanú cenu určenú s odbornou starostlivosťou po dohode s depozitárom sa uvádza „ODH“.

22. V stĺpci 22 „**Identifikátor protistrany**“ sa uvádza príslušný identifikátor protistrany obchodu podľa Typu identifikátora protistrany vybraného v stĺpci 23.
23. V stĺpci 23 „**Typ identifikátora protistrany**“ sa vyberá typ identifikátora (napríklad LEI) zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia CK177DER, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
24. V stĺpci 24 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo protistrana finančného nástroja; kód krajiny sa vyberá z príslušného zoskupenia PRIPKODY1, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
25. V stĺpci 25 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany finančného nástroja podľa metodiky ESA 2010, pričom sa kód vyberá z príslušného zoskupenia SEKPF, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
26. V stĺpci 26 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza kód príslušného zoskupenia CK004KIS9, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. „ECB/NBS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota finančného nástroja určuje. „IS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v IS určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
27. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 27 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty finančného nástroja; v stĺpci 28 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 29 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený; v stĺpci 30 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ. V stĺpci 31 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplnujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz; stĺpec sa vyplňa, len ak sa na určenie hodnoty finančného nástroja použije aj tretia mena alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplňa, len ak sa v stĺpci 26 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.

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

1. V stĺpci 1 „**ID obchodu**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu obchodu.
2. V stĺpci 2 „**ISIN Kód CP**“ sa uvádza označenie cenného papiera podľa medzinárodného systému číslovania na identifikáciu cenných papierov alebo iný kód cenného papiera, ktorý je predmetom opcie.
3. V stĺpci 3 „**Typ opcie**“ sa uvádza napríklad „Plain vanilla“, „Double lock in“, „Up and In“, „Down and Out“ alebo „Digital“.
4. V stĺpci 4 „**Druh opcie**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny CK066Z13, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. „EU“ sa uvádza pri európskej opcii. „US“ sa uvádza pri americkej opcii.
5. V stĺpci 5 „**Put/Call**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny CK066Z23, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa „Put“ alebo „Call“. Opciou na cenný papier „Call“ sa rozumie právo kúpiť od protistrany dohodnutý počet kusov cenných papierov za dohodnutú cenu (Strike price), opciou na cenný papier „Put“ sa rozumie právo predať protistrane dohodnutý

- počet kusov cenných papierov za dohodnutú cenu (Strike price).
6. V stĺpci 6 „**Dátum uzatvorenia opcie na cenný papier**“ sa uvádza dátum, kedy bol obchod dohodnutý (Issue date).
 7. V stĺpci 7 „**Dátum expirácie opcie na cenný papier**“ sa uvádza dátum ukončenia platnosti opcie (Expiry date).
 8. V stĺpci 8 „**Druh operácie**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny CK019Z01, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. „B“ (buy) sa uvádza pri nákupe opcie. „S“ (sell) sa uvádza pri predaji opcie.
 9. V stĺpci 9 „**Počet nakupovaných CP/predávaných CP v ks**“ sa uvádza počet kusov cenných papierov, ktoré sú predmetom opcie a na ktorom sa zmluvné strany dohodli pri uzatvorení opcie.
 10. V stĺpci 10 „**Mena**“ sa uvádza kód meny, v ktorej je vyjadrená „Strike price“; kód meny sa vyberá z príslušného zoskupenia BEZSKUPIN, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
 11. V stĺpci 11 „**Strike price**“ sa uvádza dohodnutá cena za jeden kus cenného papiera.
 12. V stĺpci 12 „**Typ obchodu**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny CK066Z21, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa „Cap“ alebo „Floor“.
 13. V stĺpci 13 „**Prémia celkom v eurách**“ sa uvádza hodnota opcie, za ktorú bola opcia kúpená alebo predaná.
 14. V stĺpci 14 „**Knock-out (Y/N)**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny CK001Z05, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa „Y“ (yes), ak právo vyplývajúce z opcie zaniklo alebo „N“ (no), ak právo vyplývajúce z opcie naďalej trvá. Napríklad opcia „Down and Out“ zanikne, ak cena podkladového aktíva v priebehu životnosti opcie klesne pod určitú úroveň (Barrier Down), aj keď ešte nenastal dátum expirácie opcie.
 15. V stĺpci 15 „**Volatilita v %**“ sa uvádza ročná volatilita v percentách; napríklad, ak je volatilita 7,75 %, uvádza sa v tvare „7,75“.
 16. V stĺpci 16 „**Barrier Up**“ sa uvádza hodnota hornej bariéry ceny podkladového cenného papiera pri bariérových opciách; horná bariéra je taká hodnota ceny podkladového cenného papiera, pri ktorej špecifická udalosť dohodnutá v opčnom kontrakte nastane, len ak táto cena bude vyššia ako hodnota hornej bariéry.
 17. V stĺpci 17 „**Barrier Down**“ sa uvádza hodnota dolnej bariéry ceny podkladového cenného papiera pri bariérových opciách; dolná bariéra je taká hodnota ceny podkladového cenného papiera, pri ktorej špecifická udalosť dohodnutá v opčnom kontrakte nastane, len ak táto cena bude nižšia ako hodnota dolnej bariéry.
 18. V stĺpci 18 „**Delta opčného kontraktu**“ sa uvádza hodnota zaokrúhlená na šesť desatinných miest.
 19. V stĺpci 19 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza ocenenie príslušnej opcie v hodnote, v ktorej vstupuje do čistej hodnoty majetku, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje výkaz.
 20. V stĺpci 20 „**Zdroj ocenenia**“ sa uvádza zdroj, ktorý správcovská spoločnosť použila pre ocenenie opcie na cenný papier v majetku vo fonde, pričom sa vyberá kód z príslušného zoskupenia CK005Z01, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. Pre cenu určenú organizátorom

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

21. V stĺpci 21 „**Identifikátor protistrany**“ sa uvádza príslušný identifikátor protistrany obchodu podľa Typu identifikátora protistrany vybraného v stĺpci 22.
22. V stĺpci 22 „**Typ identifikátora protistrany**“ sa vyberá typ identifikátora (napríklad LEI) zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia CK177DER, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
23. V stĺpci 23 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo protistrana finančného nástroja; kód krajiny sa vyberá z príslušného zoskupenia PRIPKODY1, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
24. V stĺpci 24 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany finančného nástroja podľa metodiky ESA 2010, pričom sa kód vyberá z príslušného zoskupenia SEKPF, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
25. V stĺpci 25 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza kód príslušného zoskupenia CK004KIS9, ktorý sa nachádza v IS ŠZP. „ECB/NBS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota finančného nástroja určuje. „IS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v IS určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
26. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 26 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty finančného nástroja; v stĺpci 27 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 28 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený; v stĺpci 29 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ. V stĺpci 30 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplnujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz; stĺpec sa vyplňa, len ak sa na určenie hodnoty finančného nástroja použije aj tretia mena alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplňa, len ak sa v stĺpci 25 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.

0. Časť s názvom „Komoditné deriváty“

1. V stĺpci 1 „**ID obchodu**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu obchodu.
2. V stĺpci 2 „**Druh komoditného derivátu**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny CK066Z36, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa napríklad „FUT“ pre futures, „F“ pre forwardy, „S“ pre swapy, „OP“ pre opcie, „IDER“ pre iné deriváty.
3. V stĺpci 3 „**Podkladové aktívum**“ sa uvádza podkladové aktívum pre príslušný komoditný derivát; uvádza sa v tvare napríklad „zlato“, „ropa_WTI“ a podobne.
4. V stĺpci 4 „**Názov komoditného derivátu**“ sa uvádza názov príslušného komoditného

derivátu.

5. V stĺpci 5 „**Typ obchodu**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny CK019Z02, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa napríklad „L“ (Long) pri kúpe alebo „S“ (Short) pri predaji.
6. V stĺpci 6 „**Dátum uzatvorenia obchodu**“ sa uvádza dátum dohodnutia obchodu.
7. V stĺpci 7 „**Dátum - začiatok**“ sa uvádza dátum začiatku účinnosti obchodu.
8. V stĺpci 8 „**Dátum – koniec**“ sa uvádza dátum konca účinnosti obchodu.
9. V stĺpci 9 „**Mena D**“ sa uvádza kód denominovanej meny, ktorý sa vyberá z príslušného zoskupenia BEZSKUPIN v IS ŠZP.
10. V stĺpci 10 „**Kurz D**“ sa uvádza kurz denominovanej meny voči euru zaokrúhlený na štyri desatinné miesta určený podľa § 18 opatrenia NBS č. 13/2011.
11. V stĺpci 11 „**Merná jednotka**“ sa uvádza v akých merných jednotkách je podkladové aktívum; merná jednotka sa uvádza v tvare napríklad „tona“, „bušel“, „barrel“, „trójska unca“ a podobne.
12. V stĺpci 12 „**Objem v mernej jednotke**“ sa uvádza celkový objem podkladového aktíva v príslušnej mernej jednotke.
13. V stĺpci 13 „**Strike price**“ sa uvádza dohodnutá cena za jednu mernú jednotku podkladového aktíva v denominovanej mene.
14. V stĺpci 14 „**Celková pozícia v mene D**“ sa uvádza celkový objem podkladového aktíva v denominovanej mene. Údaj sa vypočíta ako súčin hodnoty stĺpca 12 „Objem v mernej jednotke“ a hodnoty stĺpca 13 „Strike price“.
15. V stĺpci 15 „**Celková pozícia v eurách**“ sa uvádza celkový objem podkladového aktíva v eurách.
16. V stĺpci 16 „**Nákupná cena v mene D/kontrakt alebo v mene D/m.j.**“ sa uvádza cena v denominovanej mene v absolútnom vyjadrení na veľkosť jedného kontraktu, ak sa stĺpec vyplňa pre futures alebo na jednu mernú jednotku podkladového aktíva; uvádza sa v absolútnom vyjadrení.
17. V stĺpci 17 „**Aktuálna cena v mene D/kontrakt alebo v mene D/m.j.**“ sa uvádza aktuálna cena v denominovanej mene na jeden kontrakt, ak sa stĺpec vyplňa pre futures alebo aktuálna cena v denominovanej mene na jednu mernú jednotku podkladového aktíva, uvádza sa v absolútnom vyjadrení.
18. V stĺpci 18 „**Celková počiatočná marža**“ sa uvádza počiatočný vklad požadovaný na vstup na pozíciu (Initial margin); uvádza sa na celkový objem pozície.
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, pričom sa vyberá kód z príslušného zoskupenia CK005Z01, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. Pre cenu určenú organizátorom rozhodujúceho regulovaného trhu sa uvádza „CRT“, pre cenu určenú všeobecne uznávaným informačným systémom, ktorý uverejňuje oficiálne trhové ceny sa uvádza „CIS“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vzorca sa uvádza „TCV“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vlastného oceňovacieho modelu sa uvádza „TCM“; pre odhadovanú cenu určenú s odbornou starostlivosťou po dohode s depozitárom sa uvádza „ODH“.
22. V stĺpci 22 „**Bloomberg ticker/Reuters RIC**“ sa uvádza kód komoditného derivátu zo systému Bloomberg alebo systému Reuters; ak nie je možné uviesť kód zo systému Bloomberg alebo systému Reuters, uvádza sa kód (skratka), pod ktorým je futures evidovaný v systéme regulovaného trhu; ak nie je možné kód uviesť, stĺpec sa nevyplní.
23. V stĺpci 23 „**Prémia celkom v eurách**“ sa uvádza hodnota komoditného derivátu, za ktorú bol derivát kúpený alebo predaný.
24. V stĺpci 24 „**Identifikátor protistrany**“ sa uvádza príslušný identifikátor protistrany obchodu podľa Typu identifikátora protistrany vybraného v stĺpci 25.
25. V stĺpci 25 „**Typ identifikátora protistrany**“ sa vyberá typ identifikátora (napríklad LEI) zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia CK177DER, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
26. V stĺpci 26 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo protistrana finančného nástroja; kód krajiny sa vyberá z príslušného zoskupenia PRIPKODY1, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
27. V stĺpci 27 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany finančného nástroja podľa metodiky ESA 2010, pričom sa kód vyberá z príslušného zoskupenia SEKPF, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
28. V stĺpci 28 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza kód príslušného zoskupenia CK004KIS9, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. „ECB/NBS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota finančného nástroja určuje. „IS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v informačnom systéme určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
29. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 29 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty finančného nástroja; v stĺpci 30 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 31 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený; v stĺpci 32 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ. V stĺpci 33 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplňujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz meny; stĺpec sa vyplní, len ak sa na určenie hodnoty finančného nástroja použije aj tretia mena alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplní, len ak sa v stĺpci 28 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.
30. V stĺpci 34 „**Miesto uzatvorenia obchodu**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny CK100Z01, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. Údaj „BUR“ sa uvádza, ak bol obchod zrealizovaný

prostredníctvom regulovaného trhu alebo burzy cenných papierov. Ak bol obchod realizovaný mimo regulovaného trhu alebo burzy cenných papierov, uvádza sa údaj „OTC“ (Over The Counter).

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

1. V stĺpci 1 „**Obchodné meno OS**“ sa uvádza obchodné meno obchodnej spoločnosti, v ktorej správcovská spoločnosť nadobudla do majetku vo verejnom špeciálnom fonde alternatívnych investícií majetkový podiel.
2. V stĺpci 2 „**Sídlo OS**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo obchodná spoločnosť; kód krajiny sa vyberá z príslušného zoskupenia PRIKODY1, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
3. V stĺpci 3 „**Identifikátor obchodnej spoločnosti**“ sa uvádza príslušný identifikátor obchodnej spoločnosti podľa Typu identifikátora obchodnej spoločnosti vybraného v stĺpci 4.
4. V stĺpci 4 „**Typ identifikátora obchodnej spoločnosti**“ sa vyberá typ identifikátora zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia CK1770S, ktorý sa nachádza v IS ŠZP. Ak má spoločnosť pridelené IČO, vyberie sa „ICO“. Ak ho nemá pridelený, vyberie sa „INY“, alebo ďalší typ identifikátora uvedený v zozname prípustných kódov zoskupenia, pričom sa v stĺpci 3 uvádza taký jednoznačný identifikátor, ktorým je možné obchodnú spoločnosť jednoznačne identifikovať podľa príslušných právnych predpisov.
5. V stĺpci 5 „**Kód MPOS**“ sa uvádza identifikačný kód majetkového podielu.
6. V stĺpci 6 „**Mena D**“ sa uvádza kód denominovanej meny, v ktorej sú majetkové podiely vydané; kód meny sa vyberá z príslušného zoskupenia BEZSKUPIN, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
7. V stĺpci 7 „**Hodnota MPOS v eurách**“ sa uvádza hodnota majetkového podielu v obchodnej spoločnosti v eurách určená podľa opatrenia NBS č. 13/2011.
8. V stĺpci 8 „**Podiel MPOS na fonde v %**“ sa uvádza podiel hodnoty majetkového podielu v obchodnej spoločnosti na celkovej hodnote majetku vo verejnom špeciálnom fonde alternatívnych investícií.
9. V stĺpci 9 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany finančného nástroja podľa metodiky ESA 2010, pričom sa kód vyberá z príslušného zoskupenia SEKPF, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
10. V stĺpci 10 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza kód príslušného zoskupenia CK004KIS9, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. „ECB/NBS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota finančného nástroja určuje. „IS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v informačnom systéme určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
11. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 11 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty finančného nástroja; v stĺpci 12 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 13 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený; v stĺpci 14 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie

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

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

R. Časť s názvom „Ostatné aktíva“

1. V časti s názvom „**Ostatné aktíva**“ sa uvádzajú všetky ostatné aktíva, ktoré nie je možné svojou povahou uviesť v predchádzajúcich častiach výkazu a vstupujú do „Čistej hodnoty majetku“.
2. V stĺpci 1 „**ID obchodu**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu obchodu.
3. V stĺpci 2 „**Typ**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny CK0660A, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa napríklad „FD“ pre finančné deriváty, „DK“ pre drahé kovy alebo „IA“ pre iné aktíva.
4. V stĺpci 3 „**Podtyp**“ sa uvádza napríklad „opcia na finančný index“ pri finančných derivátoch alebo „zlato“, „striebro“, „platina“, „paládium“ pri drahých kovoch.
5. V stĺpci 4 „**Mena**“ sa uvádza kód meny, ktorý sa vyberá z príslušného zoskupenia BEZSKUPIN v IS ŠZP.
6. V stĺpci 5 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza ocenenie príslušného aktíva v hodnote, v ktorej vstupuje do čistej hodnoty majetku, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje výkaz. Ak ide o zápornú hodnotu, hodnota sa uvádza s mínusovým znamienkom.
7. V stĺpci 6 „**Zdroj ocenenia**“ sa uvádza zdroj, ktorý správcovská spoločnosť použila pre ocenenie príslušných aktív v majetku vo fonde, pričom sa vyberá kód z príslušného zoskupenia CK005Z01, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. Pre cenu určenú organizátorom rozhodujúceho regulovaného trhu sa uvádza „CRT“, pre cenu určenú všeobecne uznávaným informačným systémom, ktorý uverejňuje oficiálne trhové ceny sa uvádza „CIS“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vzorca sa uvádza „TCV“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vlastného oceňovacieho modelu sa uvádza „TCM“; pre odhadovanú cenu určenú s odbornou starostlivosťou po dohode s depozitárom sa uvádza „ODH“.
8. V stĺpci 7 „**Identifikátor protistrany**“ sa uvádza príslušný identifikátor protistrany obchodu podľa Typu identifikátora protistrany vybraného v stĺpci 8.
9. V stĺpci 8 „**Typ identifikátora protistrany**“ sa vyberá typ identifikátora zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia CK177POA, ktorý sa nachádza v IS ŠZP. Ak ide o právnickú osobu, vyberá sa LEI, ak ho má právnická osoba pridelený. Ak ho pridelený nemá, vyberá sa IČO, ak ide o slovenskú právnickú osobu alebo iný typ identifikátora, ak ide o zahraničnú právnickú osobu.

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

S. Časť s názvom „Pohľadávky“

1. V stĺpci 1 „**Typ pohľadávky**“ sa uvádza napríklad: „DIV“, ak ide o pohľadávku súvisiacu s výplatom dividend, „PORTF“, ak ide o pohľadávku súvisiacu so zmenou portfólia, „KUIVP“, ak ide o krátkodobú pohľadávku z poskytnutého pákového úveru, z poskytnutej pákovej pôžičky alebo z pákového finančného prenájmu; „KUVIP“, ak ide o krátkodobú pohľadávku z iného ako pákového úveru, pôžičky alebo finančného prenájmu; „DUVP“, ak ide o dlhodobú pohľadávku z poskytnutého pákového úveru, z poskytnutej pákovej pôžičky alebo z pákového finančného prenájmu; „DUVIP“, ak ide o dlhodobú pohľadávku z iného ako pákového úveru, pôžičky alebo finančného prenájmu; „DAN“, ak ide o pohľadávky súvisiace s daňovými povinnosťami; „POPL“, ak ide o pohľadávky z poplatkov; alebo „INE“, ak ide o inú pohľadávku. Kód sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov a aliasnej skupiny CK066Z18 v IS ŠZP“. Ak bol úver prvotne zadefinovaný ako dlhodobý úver (dohodnutá doba splatnosti je nad jeden rok) a zostatková doba splatnosti úveru je nižšia ako jeden rok, je úver vykazovaný ako dlhodobý úver za podmienky, že nebol predmetom reklasifikácie. Na tieto účely sa rozumie krátkodobým úverom úver s dohodnutou dobou splatnosti do jedného roka (vrátane jedného roka) a dlhodobým úverom úver s dohodnutou dobou splatnosti nad jeden rok.
2. V stĺpci 2 „**ID obchodu**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu obchodu; stĺpec sa vyplňa len, ak ide o pohľadávku súvisiacu so zmenou portfólia.
3. V stĺpci 3 „**Identifikácia pohľadávky**“ sa uvádza stručný slovný popis o akú pohľadávku ide.
4. V stĺpci 4 „**Mena**“ sa uvádza kód meny, ktorý sa vyberá z príslušného zoskupenia BEZSKUPIN v IS ŠZP.

5. V stĺpci 5 „**Objem pohľadávky v mene**“ sa uvádza objem pohľadávky v príslušnej mene ku dňu, ku ktorému sa výkaz zostavuje.
6. V stĺpci 6 „**Kurz meny**“ sa uvádza kurz príslušnej meny voči euru zaokrúhlený na štyri desatinné miesta určený podľa § 18 opatrenia NBS č. 13/2011.
7. V stĺpci 7 „**Objem pohľadávky v eurách**“ sa uvádza objem pohľadávky v eurách; údaj sa vypočíta ako podiel stĺpca 5 „Objem pohľadávky v mene“ a stĺpca 6 „Kurz meny“.
8. V stĺpci 8 „**AUV v eurách**“ sa pri pohľadávke z poskytnutého úveru/z poskytnutej pôžičky a pri pohľadávke z finančného prenájmu uvádza alikvotná časť úrokových výnosov, ktorá zatiaľ nebola prijatá/pripísaná na účet v eurách. Vypĺňa sa len v prípade, ak typ pohľadávky je „KUV“ alebo „DUV“.
9. V stĺpci 9 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza súčet hodnoty stĺpca 7 „Objem pohľadávky v eurách“ a stĺpca 8 „AUV v eurách“.
10. V stĺpci 10 „**Názov CP**“ sa uvádza názov cenného papiera, ku ktorému sa viaže príslušná pohľadávka.
11. V stĺpci 11 „**ISIN/Kód CP**“ sa uvádza označenie cenného papiera podľa medzinárodného systému číslovania na identifikáciu cenných papierov alebo iný kód cenného papiera, ku ktorému sa viaže príslušná pohľadávka.
12. V stĺpci 12 „**Názov protistrany**“ sa uvádza obchodné meno protistrany, voči ktorej sa viaže príslušná pohľadávka.
13. V stĺpci 13 „**Identifikátor protistrany**“ sa uvádza príslušný identifikátor protistrany podľa Typu identifikátora protistrany vybraného v stĺpci 14.
14. V stĺpci 14 „**Typ identifikátora protistrany**“ sa vyberá typ identifikátora zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia CK177PP, ktorý sa nachádza v IS ŠZP. Ak ide o právnickú osobu, vyberá sa LEI, ak ho má právnická osoba pridelený. Ak ho pridelený nemá, vyberá sa IČO, ak ide o slovenskú právnickú osobu alebo prípadne iný typ identifikátora, ak ide o zahraničnú právnickú osobu.
15. V stĺpci 15 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo protistrana; kód krajiny sa vyberá z príslušného zoskupenia PRIPKODY1, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
16. V stĺpci 16 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany podľa metodiky ESA 2010, pričom sa kód vyberá z príslušného zoskupenia SEKPF, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
17. V stĺpci 17 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza kód príslušného zoskupenia CK004KIS9, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. „ECB/NBS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty pohľadávky použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota pohľadávky určuje. „IS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty pohľadávky použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v IS určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
18. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 18 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty pohľadávky; v stĺpci 19 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného

systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 20 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty pohľadávky určený; v stĺpci 21 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty pohľadávky určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ. V stĺpci 22 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplňujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz; stĺpec sa vyplňa, len ak sa na určenie hodnoty pohľadávky použije aj tretia mena alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplňa, len ak sa v stĺpci 17 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.

19. V stĺpci 23 „**ID pohľadávky**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu pohľadávky. Tento kód sa používa na účely tohto výkazu počas celej doby existencie pohľadávky.
20. V stĺpci 24 „**Dátum vzniku pohľadávky**“ sa uvádza dátum, kedy pohľadávka vznikla. Stĺpec sa vyplňa, len ak sa v stĺpci 1 „**Typ pohľadávky**“ uvedie údaj „KUVP“, „KUVIP“, „DUVP“ alebo údaj „DUVIP“. V ostatných prípadoch sa nevyplňa.
21. V stĺpci 23 „**Dátum splatnosti pohľadávky**“ sa uvádza dátum splatnosti pohľadávky platný ku dňu vykazovania. Stĺpec sa vyplňa, len ak sa v stĺpci 1 „**Typ pohľadávky**“ uvedie údaj „KUVP“, „KUVIP“, „DUVP“ alebo údaj „DUVIP“. V ostatných prípadoch sa nevyplňa.
22. V stĺpci 26 „**Výška úrokovej sadzby**“ sa uvádza výška úrokovej sadzby v % ku dňu, ku ktorému sa výkaz vyplňa. Ak sa platí variabilná úroková sadzba, uvádza sa hodnota úrokovej sadzby, ktorá je súčtom hodnoty variabilnej sadzby platnej pre príslušné obdobie a bázičkých bodov (pipsov). Ak sa platí fixná úroková sadzba, napríklad „4,66 %“, údaj sa uvádza v tvare „0,0466“.

T. Časť s názvom „Závazky“

1. V stĺpci 1 „**Typ záväzku**“ sa uvádza napríklad: „PORTF“, ak ide o záväzok súvisiaci so zmenou portfólia; „DAN“, ak ide o záväzky súvisiace s daňovými povinnosťami; „POPL“, ak ide o záväzok z poplatkov; „PODIELNIK“ ak ide o záväzok voči podielnikom alebo investorom príslušného fondu; „KPUVRPBU“, ak ide o krátkodobý záväzok z prijatého revolvingového úveru alebo prečerpania bežného účtu; „KPUVIRPBU“, ak ide o krátkodobý záväzok z prijatého úveru, z prijatej pôžičky alebo z finančného prenájmu iný ako revolvingové úvery a prečerpania bežného účtu; „DPUVRPBU“, ak ide o dlhodobý záväzok z prijatého revolvingového úveru alebo prečerpania bežného účtu; „DPUVIRPBU“, ak ide o dlhodobý záväzok z prijatého úveru, z prijatej pôžičky alebo z finančného prenájmu iný ako revolvingové úvery a prečerpania bežného účtu; alebo „INE“, ak ide o iný záväzok. Kód sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov aliasnej skupiny CK066Z15 v IS ŠZP.
2. V stĺpci 2 „**ID obchodu**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu obchodu; stĺpec sa vyplňa, len ak ide o záväzok súvisiaci so zmenou portfólia.
3. V stĺpci 3 „**Identifikácia záväzku**“ sa uvádza stručný slovný popis o aký záväzok ide.
4. V stĺpci 4 „**Mena**“ sa uvádza kód meny, ktorý sa vyberá z príslušného zoskupenia BEZSKUPIN v IS ŠZP.
5. V stĺpci 5 „**Objem záväzku v mene**“ sa uvádza objem záväzku v príslušnej mene ku dňu, ku ktorému sa zostavuje výkaz.

6. V stĺpci 6 „**Kurz meny**“ sa uvádza kurz príslušnej meny voči euru zaokrúhlený na štyri desatinné miesta určený podľa § 18 opatrenia NBS č. 13/2011.
7. V stĺpci 7 „**Objem záväzku v eurách**“ sa uvádza objem záväzku v eurách; údaj sa vypočíta ako podiel hodnoty stĺpca 5 „Objem záväzku v mene“ a stĺpca 6 „Kurz meny“.
8. V stĺpci 8 „**AUV v eurách**“ sa pri záväzku z prijatého úveru/z prijatej pôžičky a pri záväzku z finančného prenájmu uvádza alikvotná časť úrokových nákladov, ktorá zatiaľ nebola vyplatená v eurách. Vypĺňa sa len, ak typ záväzku je „KPUV“ alebo „DPUV“.
9. V stĺpci 9 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza súčet hodnoty stĺpca 7 „Objem záväzku v eurách“ a stĺpca 8 „AUV v eurách“.
10. V stĺpci 10 „**Názov CP**“ sa uvádza názov cenného papiera, ku ktorému sa viaže príslušný záväzok.
11. V stĺpci 11 „**ISIN/Kód CP**“ sa uvádza označenie cenného papiera podľa medzinárodného systému číslovania na identifikáciu cenných papierov alebo iný kód cenného papiera, ku ktorému sa viaže príslušný záväzok.
12. V stĺpci 12 „**Názov protistrany**“ sa uvádza obchodné meno protistrany, voči ktorej sa viaže príslušný záväzok.
13. V stĺpci 13 „**Identifikátor protistrany**“ sa uvádza príslušný identifikátor protistrany podľa Typu identifikátora protistrany vybraného v stĺpci 14.
14. V stĺpci 14 „**Typ identifikátora protistrany**“ sa vyberá typ identifikátora zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia CK177PZ, ktorý sa nachádza v IS ŠZP. Ak ide o právnickú osobu, vyberá sa LEI, ak ho má právnická osoba pridelený. Ak ho pridelený nemá, vyberá sa IČO, ak ide o slovenskú právnickú osobu alebo prípadne iný typ identifikátora, ak ide o zahraničnú právnickú osobu.
15. V stĺpci 15 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo protistrana; kód krajiny sa vyberá z príslušného zoskupenia PRIPKODY1, ktorý sa nachádza v IS ŠZP.
16. V stĺpci 16 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany podľa metodiky ESA 2010, pričom sa kód vyberá z príslušného zoskupenia SEKPF, ktorý sa nachádza v IS ŠZP.
17. V stĺpci 17 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza kód príslušného zoskupenia CK004KIS9, ktorý sa nachádza v IS ŠZP. „ECB/NBS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty záväzku použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota záväzku určuje. „IS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty záväzku použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v IS určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
18. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 18 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty záväzku; v stĺpci 19 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 20 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty záväzku určený; v stĺpci 21 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty záväzku určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas

prepočítaný na SEČ. V stĺpci 22 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplňujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz; stĺpec sa vyplňa, len ak sa na určenie hodnoty záväzku použije aj tretia mena alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplňa, len ak sa v stĺpci 17 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.

19. V stĺpci 23 „**ID záväzku**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu záväzku. Tento kód sa používa na účely tohto výkazu počas celej doby existencie záväzku.
20. V stĺpci 24 „**Dátum vzniku záväzku**“ sa uvádza dátum, kedy záväzok vznikol. Stĺpec sa vyplňa, len ak sa v stĺpci 1 „**Typ záväzku**“ uvádza údaj „KPUVRPBU“, „KPUVIRPBU“, „DPUVRPBU“ alebo údaj „DPUVIRPBU“. V ostatných prípadoch sa nevyplňa.
21. V stĺpci 25 „**Dátum splatnosti záväzku**“ sa uvádza dátum splatnosti záväzku platný ku dňu vykazovania. Stĺpec sa vyplňa, len ak sa v stĺpci 1 „**Typ záväzku**“ uvádza údaj „KPUVRPBU“, „KPUVIRPBU“, „DPUVRPBU“ alebo údaj „DPUVIRPBU“. V ostatných prípadoch sa nevyplňa. Ak pri úveroch formou prečerpania bežného účtu alebo pri revolvingových úveroch nie je dostupný dátum splatnosti, stĺpec sa nevyplňa.

U. Časť s názvom „Ocenenie majetku vo фонде“

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 фонде, 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 фонде, ktorá predstavuje rozdiel medzi hodnotou v riadku 32 „Čistá hodnota majetku“ a hodnotou v riadku 6 „z toho: CP subjektov kolektívneho investovania spravovaných správcovskou spoločnosťou“.
7. V riadku 34 „**Počet podielov v obehu v ks**“ sa uvádza celkový počet podielov v obehu od vytvorenia fondu ku dňu, ku ktorému sa výkaz zostavuje. Ak výkaz vypracúva investičný fond s premenlivým základným imaním, uvádza sa celkový počet vydaných akcií od vytvorenia fondu ku dňu, ku ktorému sa výkaz zostavuje.

8. V riadku 35 „**Čistá hodnota podielu**“ sa uvádza hodnota podielu, ktorá predstavuje podiel hodnoty v riadku 32 „Čistá hodnota majetku“ a hodnoty v riadku 34 „Počet podielov v obehu v ks“.
9. V riadku 36 „**Počet vydaných podielov v ks**“ sa uvádza počet vydaných podielov za obdobie od 1. januára do posledného dňa príslušného kalendárneho mesiaca. Ak výkaz vypracúva investičný fond s premenlivým základným imaním, uvádza sa počet vydaných akcií za obdobie 1. januára do posledného dňa príslušného kalendárneho mesiaca.
10. V riadku 38 „**Počet vyplatených podielov v ks**“ sa uvádza počet vyplatených podielov za obdobie od 1. januára do posledného dňa príslušného kalendárneho mesiaca. Ak výkaz vypracúva investičný fond s premenlivým základným imaním, uvádza sa počet odkúpených akcií za obdobie od 1. januára do posledného dňa príslušného kalendárneho mesiaca.
11. V riadku 40 „**Čisté predaje**“ sa uvádza hodnota, ktorá predstavuje rozdiel hodnoty v riadku 37 „Suma, za ktorú boli podiely vydané“ a hodnoty v riadku 39 „Suma, za ktorú boli podiely vyplatené“.

V. Časť s názvom „Emisie cenných papierov fondu“

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

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

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

7. V stĺpci 6 „**Ocenenie pohľadávky v eurách**“ sa uvádza súčasná hodnota pohľadávok plynúcich z príslušného finančného derivátu v eurách. Údaj sa vypočíta ako podiel stĺpca 4 „Ocenenie pohľadávky v mene“ a stĺpca 5 „Kurz meny“. Súčet všetkých pohľadávok v eurách v tejto časti výkazu nie je totožný s hodnotou uvádzajúcou sa v riadku 14 „f) kladná reálna hodnota pevných termínových operácií“ v časti s názvom „**Ocenenie majetku vo фонде**“.

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

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

2. V stĺpci 1 „**ID obchodu**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu obchodu. Stĺpec sa vyplní len, ak ide o nákup alebo predaj cenného papiera.
3. V stĺpci 2 „**ISIN/Kód CP**“ sa uvádza označenie cenného papiera podľa medzinárodného systému číslovania na identifikáciu cenných papierov alebo iný kód cenného papiera.
4. V stĺpci 3 „**Názov CP**“ sa uvádza názov príslušného cenného papiera.
5. V stĺpci 4 „**Typ CP**“ sa uvádza kód príslušného typu cenného papiera, ktorý sa vyberá z príslušného zoskupenia kódov z príslušnej aliasnej skupiny CK066Z32, ktorá sa nachádza v IS ŠZP.
6. V stĺpci 5 „**Typ zmeny v portfóliu CP**“ sa uvádza kód z príslušného číselníka CK025, ktorý sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa napríklad „N“ (nákup), ak ide o nákup cenného papiera do majetku vo fonde, „P“ (predaj), ak ide o predaj cenného papiera z majetku vo fonde, „R“ (redemácia), ak ide o redemáciu podielových listov z majetku vo fonde, „S“ (splatnosť), ak ide o splatnosť dlhového cenného papiera (predčasná splatnosť alebo splatnosť v deň splatnosti cenného papiera), „O“ (odkúpenie), ak ide o spätné odkúpenie akcií emitentom z majetku vo fonde, „D“, ak ide o vyplatenie dividend formou dodatočných akcií (t. j. navýšenie počtu akcií).
7. V stĺpci 6 „**Počet ks**“ sa uvádza počet kusov cenných papierov.
8. V stĺpci 7 „**Mena D**“ sa uvádza kód meny, v ktorej je cenný papier denominovaný; kód meny sa vyberá z príslušného zoskupenia BEZSKUPIN, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
9. V stĺpci 8 „**Dátum uzatvorenia obchodu**“ sa uvádza dátum dohodnutia nákupu/predaja cenného papiera, redemácie podielových listov, splatnosti cenného papiera, odkúpenia akcií emitentom, vyplatenia dividend formou dodatočných akcií (Trade date).
10. V stĺpci 9 „**Dátum vyrovnania obchodu**“ sa uvádza dátum vyrovnania nákupu/predaja cenného papiera, redemácie podielových listov, splatnosti cenného papiera, odkúpenia akcií emitentom, vyplatenia dividend formou dodatočných akcií (Settlement date).
11. V stĺpci 10 „**Cena – D/ks**“ sa uvádza cena v absolútnom vyjadrení bez AUV na jeden kus cenného papiera.
12. V stĺpci 11 „**AUV v mene D**“ sa uvádza len alikvotná časť úrokového výnosu z kupónu alebo alikvotný diskont z príslušnej emisie cenného papiera v denominovanej mene; uvádza sa na počet kusov uvedený v stĺpci 6 „Počet ks“.
13. V stĺpci 12 „**Ostatné poplatky v eurách**“ sa uvádza celková suma poplatkov zaplatená z majetku vo fonde v súvislosti s uskutočnenou transakciou (napríklad obchodníkovi s cennými papiermi, centrálnemu depozitárovi).
14. V stĺpci 13 „**Dátum emisie**“ sa uvádza deň, kedy bol cenný papier vydaný emitentom.
15. V stĺpci 14 „**Dátum splatnosti**“ sa uvádza deň splatnosti cenného papiera.
16. V stĺpci 15 „**KOT/NEK**“ sa uvádza kód z príslušného zoskupenia CK003Z01, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa napríklad „KOT“ pre kótované cenné papiere alebo „NEK“ pre nekótované cenné papiere.
17. V stĺpci 16 „**Trh/Burza CP**“ sa uvádza názov regulovaného trhu alebo burzy cenných papierov, ak bol obchod zrealizovaný prostredníctvom regulovaného trhu alebo burzy

cenných papierov. Ak bol obchod realizovaný mimo regulovaného trhu alebo burzy cenných papierov, uvádza sa údaj „OTC“ (Over The Counter).

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

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

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

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

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

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

kde

R je výkonnosť fondu za sledované obdobie,

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

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

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

Kde

$R_{p.a.}$ je výsledná anualizovaná výkonnosť fondu,

R je výkonnosť fondu za sledované obdobie počítaná podľa vzorca v bode 1.

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

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

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

AC. Použité skratky

| | | |
|------------|---|--|
| 30E/360 | - | každý začatý mesiac úrokového obdobia sa započíta po 30 dní/dĺžka roka 360 dní |
| 30/360 | - | každý mesiac úrokového obdobia sa počíta po 30 dní/dĺžka roka 360 dní |
| Act/365 | - | skutočný počet dní úrokového obdobia/dĺžka roka 365 dní |
| Act/360 | - | skutočný počet dní úrokového obdobia/dĺžka roka 360 dní |
| Act/Act | - | skutočný počet dní úrokového obdobia/skutočná dĺžka roka |
| AUV | - | 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 |
| ETC | - | certifikát obchodovaný na regulovanom trhu (Exchange Traded Certificate) |
| ETF | - | fond obchodovaný na regulovanom trhu (Exchange Traded Fund) |
| FRA | - | dohoda o budúcej úrokovej miere (Forward rate agreement) |
| FRA sadzba | - | úroková sadzba dohodnutá v čase uzavretia kontraktu FRA |
| FX swap | - | devízový swap (Foreign Exchange swap) |

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

Príloha č. 7 k opatreniu č. 11/2018
VZOR

Príloha č. 7 k opatreniu č. 4/2024

Strana 1/1

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 | |

2. Údaje o výške vlastných zdrojov a ich štruktúre

| 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 | |
| Neuhradená 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 | |
| Položky znižujúce hodnotu súčtu základných vlastných zdrojov a dodatkových vlastných zdrojov | 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 | |

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 | |
| Údaj o splnení limitu primeranosti vlastných zdrojov na pokrytie potenciálnych rizík profesijnej zodpovednosti za škody vyplývajúce zo zanedbania odbornej starostlivosti pri správe svojho majetku | 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 | |
| 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.).
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 Národnej banky Slovenska č. 7/2011 Z. z. o vlastných zdrojoch správcovskej spoločnosti (oznámenie č. 266/2011 Z. z.) 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 vyplní, 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) v platnom znení (ďalej len „delegované nariadenie (EÚ) č. 231/2013 v platnom znení“).
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 v platnom znení.
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 nevyplní, 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 (EÚ) č. 231/2013 v platnom znení. Ak samosprávny investičný fond nevyužíva túto požiadavku na vlastné zdroje, údaj sa nevyplní.

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).

Príloha č. 8 k opatreniu č. 4/2024

Príloha č. 8 k opatreniu č. 11/2018
VZOR

Kód (PF) 12-99

Hlásenie deponitára o prekročení a zosúladení limitov, podielov obmedzenia a rozloženia rizika v majetku vo fonde

Strana 1/1

| | | |
|----------------------------|------------------|------------------|
| Názov fondu alebo podfondu | Kód fondu | LEI fondu |
| Obchodné meno deponitára | LEI deponitára | LEI deponitára |
| Obchodné meno SS alebo ZSS | LEI 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 / Kód CP | Stav pri porušení v % | Lehota na zosúladenie | Dátum zosúladenia | Stav po zosúladení v % | Poznámky |
|---------|--|---------------------------------------|----------|---------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|------------------------|----------|
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |

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. Vypĺňajú 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 zoskupenia CK085Z02, ktoré 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 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 „**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“.
6. 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.
7. 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.
8. 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.
9. 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“.
10. V stĺpci 9 „**Poznámky**“ sa uvádzajú doplňujúce a vysvetľujúce údaje, najmä popis porušení štatútu fondu alebo stanov fondu a prijatých opatrení na zosúladenie s limitmi a obmedzeniami.
11. Dátumy sa uvádzajú v tvare d.m.rrrr.
12. 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. |

Príloha č. 9 k opatreniu č. 4/2024

Príloha č. 2a k opatreniu č. 11/2018
VZOR

Strana 1/6

Kis (KL) 24 - 04

Hlásenie o kmeňovom liste správcovskej spoločnosti

Obchodné meno správcovskej spoločnosti

Identifikačný kód

Stav ku dňu

Základné informácie o správcovskej spoločnosti

| Údaj | | č. r. | Hodnota |
|-------------------------------------|---------------------------------|-------|---------|
| a | | b | 1 |
| Obchodné meno SS | | 1 | |
| Sídlo | Ulica a číslo | 2 | |
| | Poštové smerovacie číslo | 3 | |
| | Obec | 4 | |
| IČO | | 5 | |
| | LEI | 6 | |
| Korešpondenčná adresa | Ulica a číslo | 7 | |
| | Poštové smerovacie číslo | 8 | |
| | Obec | 9 | |
| Kontaktná osoba | Meno a priezvisko | 10 | |
| | Funkcia | 11 | |
| | Telefónne číslo | 12 | |
| | E-mailová adresa | 13 | |
| Evidenčný počet zamestnancov | | 14 | |

Strana 2/6

Kís (KL) 24 - 04

Hlásenie o kmeňovom liste správcovskej spoločnosti

Obchodné meno správcovskej spoločnosti

Identifikačný kód

Stav ku dňu

Vykonávané činnosti

| č. r. | Štát činnosti/štát činnosti v členskom štáte EU | Činnosť | Spôsob poskytovania služieb | Vykonávanie činnosti pre seba | Vykonávanie činnosti pre iné subjekty | Identifikátor osoby | Typ identifikátora osoby |
|-------|---|---------|-----------------------------|-------------------------------|---------------------------------------|---------------------|--------------------------|
| a | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | | | | | | | |

Strana 4/6

Kís (KL)24 - 04

Hlásenie o kmeňovom liste správcovskej spoločnosti

Obchodné meno správcovskej spoločnosti

Identifikačný kód

Stav ku dňu

Informácie o osobách s kvalifikovanou účasťou na správcovskej spoločnosti

| č. r. | Názov právnickej osoby / Meno a priezvisko fyzickej osoby | Typ osoby | Identifikátor osoby | Typ identifikátora osoby | Druh vplyvu | Sídlo alebo miesto trvalého pobytu akcionára | | | |
|-------|--|-----------|---------------------|-----------------------------|-------------|--|------|-----|-----------|
| | | | | | | Ulica a číslo | Obec | PSČ | Kód štátu |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |

| Podiel na základnom imaní (v %) | Podiel na hlasovacích právach (v %) | Poznámka |
|------------------------------------|---|----------|
| 10 | 11 | 12 |

Strana 5/6

Kis (KL)24 - 04

Hlásenie o kmeňovom liste správovskej spoločnosti

Obchodné meno správovskej spoločnosti

Identifikačný kód

Stav ku dňu

Informácie o zverení činnosti a funkcií pri správe subjektov kolektívneho investovania

| č. r. | Identifikátor poskytovateľa | Typ identifikátora poskytovateľa | Názov poskytovateľa alebo dodávateľa zverených činností / funkcií | Adresa | | | Dátum začatia poskytovania zverených činností / funkcií | Dátum (plánovaného) ukončenia poskytovania zverených činností / funkcií | |
|-------|-----------------------------|----------------------------------|---|---------------|-----|-----------|---|---|---|
| | | | | ulica a číslo | PSČ | obec štát | | | |
| a | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | | | | | | | | | |

| | | | | | |
|-------------------------------------|----|---------------------|----|--------------------------|----|
| Typ zverenej činnosti alebo funkcie | 10 | Identifikátor fondu | 11 | Typ identifikátora fondu | 12 |
|-------------------------------------|----|---------------------|----|--------------------------|----|

Metodika na vypracúvanie výkazu Kis (KL) 24-04

A. Časť s názvom „Základné informácie o správcovskej spoločnosti“

1. V záhlaví v kolónke „**Identifikačný kód**“ sa uvádza číselný kód pridelený Národnou bankou Slovenska príslušnej správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Subjekty/Správa subjektov.
2. V záhlaví v kolónke „**Stav ku dňu**“ sa uvádza dátum, ku ktorému sa údaje vykazujú.
3. V riadku 1 „**Obchodné meno SS**“ sa uvádza obchodné meno správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti zapísané v príslušnom obchodnom registri.
4. V riadku 2 až 4 „**Sídlo**“ sa uvádza adresa sídla správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti zapísaná v príslušnom obchodnom registri.
5. V riadku 5 „**IČO**“ sa uvádza identifikačné číslo správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti, ak je pridelené.
6. V riadku 6 „**LEI**“ sa uvádza identifikátor právnickej osoby.
7. V riadkoch 7 až 9 „**Korešpondenčná adresa**“ sa uvádza korešpondenčná adresa správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti, ak je iná ako adresa sídla správcovskej spoločnosti zapísaná v obchodnom registri alebo adresa sídla zahraničnej správcovskej spoločnosti.
8. V riadkoch 10 až 13 „**Kontaktná osoba**“ sa uvádzajú osobné údaje osoby, ktorá je v správcovskej spoločnosti poverená komunikáciou s Národnou bankou Slovenska. V riadku 12 sa uvádza služobné telefónne číslo a v riadku 13 sa uvádza pracovná emailová adresa, ktorú správcovska spoločnosť určila kontaktnej osobe na účel komunikácie s Národnou bankou Slovenska.
9. V riadku 14 „**Evidenčný počet zamestnancov**“ sa uvádza počet zamestnancov v pracovnom pomere v správcovskej spoločnosti alebo v zahraničnej správcovskej spoločnosti k dátumu, ku ktorému sa údaje vykazujú.

B. Časť s názvom „Vykonávané činnosti“

1. V stĺpci 1 „**Štát činnosti**“ sa vyberá kód štátu, v ktorom správcovska spoločnosť vykonáva činnosť alebo poskytuje služby správcovskej spoločnosti, a to so zriadením alebo bez zriadenia pobočky, pričom sa kódy štátov vyberajú z príslušného zoskupenia CK044CIN_KL, ktorý sa nachádza v IS ŠZP. Ak ide o zahraničnú správcovska spoločnosť, vyberá sa kód štátu Slovensko na účely vykázania činností, ktoré poskytuje na území Slovenskej republiky.
2. V stĺpci 2 „**Činnosť**“ sa vyberá kód činnosti, ktorú správcovska spoločnosť vykonáva v príslušnom štáte uvedenom v stĺpci 1, a to výberom kódu z príslušného zoskupenia CK065CIN_KIS4, ktorý sa nachádza v IS ŠZP.
3. V stĺpci 3 „**Spôsob poskytovania služieb**“ sa uvádza, či správcovska spoločnosť činnosť uvedenú v stĺpci 2 v štáte uvedenom v stĺpci 1 vykonáva na základe práva slobodného poskytovania služieb so zriadením pobočky alebo bez zriadenia pobočky, a to výberom kódu z príslušného zoskupenia CK066POBOC_KL, ktorý sa nachádza v IS ŠZP.
4. V stĺpci 4 „**Vykonávanie činnosti pre seba**“ sa uvádza, či správcovska spoločnosť činnosť

uvedenú v stĺpci 2 v štáte uvedenom v stĺpci 1 vykonáva pre seba, to znamená pre samotnú správčovskú spoločnosť, a to výberom kódu označujúceho odpoveď áno alebo nie z príslušného zoskupenia CK001Z02, ktorý sa nachádza v IS ŠZP.

5. V stĺpci 5 „**Vykonávanie činnosti pre iné subjekty**“ sa uvádza, či správčovská spoločnosť činnosť uvedenú v stĺpci 2 v štáte uvedenom v stĺpci 1 vykonáva pre inú osobu, a to výberom kódu označujúceho odpoveď áno alebo nie z príslušného zoskupenia CK001Z02, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
 6. V stĺpci 6 „**Identifikátor osoby**“ sa uvádza príslušný identifikátor umožňujúci nezameniteľnú identifikáciu inej správčovskej spoločnosti, zahraničnej správčovskej spoločnosti, subjektu kolektívneho investovania s právnou subjektivitou alebo zahraničného investičného fondu, ktorej správčovská spoločnosť alebo zahraničná správčovská spoločnosť poskytuje činnosť uvedenú v stĺpci 2 v štáte uvedenom v stĺpci 1 na základe zmluvy.
 7. V stĺpci 7 „**Typ identifikátora osoby**“ sa vyberá typ identifikátora správčovskej spoločnosti zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia CK177SSZC_KL, ktorý sa nachádza v IS ŠZP. Ak ide o právnickú osobu, vyberá sa LEI, ak ho má právnická osoba pridelený, ak ho pridelený nemá, vyberá sa IČO, ak ide o slovenskú právnickú osobu alebo iný typ identifikátora uvedený v zozname prípustných kódov zoskupenia, ak ide o zahraničnú právnickú osobu, pričom sa uvádza identifikátor, ktorý sa prideliuje subjektom v príslušnom štáte alebo LEI.
- C. Časť s názvom „Informácie o osobách zodpovedných za riadenie správčovskej spoločnosti, za kontrolné funkcie a o vedúcich zamestnancoch správčovskej spoločnosti“**
1. V záhlaví v kolónke „**Identifikačný kód**“ sa uvádza číselný kód pridelený Národnou bankou Slovenska príslušnej správčovskej spoločnosti alebo zahraničnej správčovskej spoločnosti, ktorý sa nachádza v IS ŠZPv časti Subjekty/Správa subjektov.
 2. V záhlaví v kolónke „**Stav ku dňu**“ sa uvádza dátum, ku ktorému sa údaje vykazujú.
 3. V stĺpci 1 „**Pozícia alebo funkcia**“ sa uvádza kód zo zoskupenia CK074Z02KL, ktorý sa nachádza v IS ŠZPv časti Metadáta/Číselníky.
 4. V stĺpci 2 „**Popis právomocí alebo zodpovedností**“ sa uvádza skrátený slovný popis právomocí alebo zodpovedností osôb v súvislosti s riadením činnosti správčovskej spoločnosti alebo zahraničnej správčovskej spoločnosti alebo subjektov kolektívneho investovania.
 5. V stĺpci 3 „**Výkonná pozícia alebo funkcia**“ sa uvádza kód z príslušného zoskupenia CK001Z02, ktorý sa nachádza v IS ŠZPv časti Metadáta/Číselníky.
 6. V stĺpci 4 „**Dátum nástupu do funkcie**“ sa uvádza dátum, kedy osoba nastúpila na pozíciu alebo začala vykonávať funkciu.
 7. V stĺpci 5 „**Obdobie vymenovania, ak je ohraničené**“ sa uvádza kód z príslušného zoskupenia CK138Z01KL, ktorý sa nachádza v IS ŠZPv časti Metadáta/Číselníky, ak obdobie vymenovania je určené na určitý čas.
 8. V stĺpci 6 „**Dátum narodenia**“ sa uvádza dátum narodenia príslušnej osoby v tvare d.m.rrrr.
 9. V stĺpci 7 „**Meno a priezvisko**“ sa uvádza meno a priezvisko osoby.
 10. V stĺpci 8 „**Telefónne číslo**“ sa uvádza služobné telefónne číslo príslušnej osoby, ktoré využíva

na pracovné účely.

11. V stĺpci 9 „**E-mailová adresa**“ sa uvádza pracovná emailová adresa príslušnej osoby, ktorú správovská spoločnosť pridela tejto osobe na účel výkonu pracovných alebo riadiacich činností.

D. Časť s názvom „Informácie o osobách s kvalifikovanou účasťou na správovskej spoločnosti“

1. V záhlaví v kolónke „**Identifikačný kód**“ sa uvádza číselný kód pridelený Národnou bankou Slovenska príslušnej správovskej spoločnosti alebo zahraničnej správovskej spoločnosti, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Subjekty/Správa subjektov.
2. V záhlaví v kolónke „**Stav ku dňu**“ sa uvádza dátum, ku ktorému sa údaje vykazujú.
3. V stĺpci 1 „**Názov právnickej osoby/Meno a priezvisko fyzickej osoby**“ sa uvádza obchodné meno alebo názov osoby s kvalifikovanou účasťou na správovskej spoločnosti alebo zahraničnej správovskej spoločnosti, ktorá je právnickou osobou alebo meno a priezvisko osoby s kvalifikovanou účasťou na správovskej spoločnosti alebo zahraničnej správovskej spoločnosti, ktorá je fyzickou osobou.
4. V stĺpci 2 „**Typ osoby**“ sa uvádza kód z príslušného zoskupenia CK033Z03KL, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Číselníky.
5. V stĺpci 3 „**Identifikátor osoby**“ sa uvádza príslušný identifikátor podľa Typu identifikátora osoby vybranom v stĺpci 4.
6. V stĺpci 4 „**Typ identifikátora osoby**“ sa vyberá typ identifikátora osoby zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia CK177SSKU_KL, ktorý sa nachádza v IS ŠZP. Ak ide o právnickú osobu, vyberá sa LEI, ak ho má právnická osoba pridelený, ak ho pridelený nemá, vyberá sa IČO, ak ide o slovenskú právnickú osobu alebo identifikátor „INY“, ak ide o zahraničnú právnickú osobu, alebo ďalší typ identifikátora uvedený v zozname prípustných kódov zoskupenia. Ak je osoba s kvalifikovanou účasťou fyzickou osobou, uvádza sa rodné číslo, ak nie je možné uviesť vyššie uvedený identifikátor, uvádza sa „ID_FO“ ako iný číselný identifikátor umožňujúci identifikáciu fyzickej osoby s kvalifikovanou účasťou na správovskej spoločnosti, alebo ďalší typ identifikátora uvedený v zozname prípustných kódov zoskupenia.
7. V stĺpci 5 „**Druh vplyvu**“ sa uvádza kód z príslušného zoskupenia CK090SSKU_KL, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Číselníky.
8. V stĺpci 10 „**Podiel na základnom imaní (v %)**“ sa uvádza podiel ako číselná hodnota bez znaku %, najviac 100.
9. V stĺpci 11 „**Podiel na hlasovacích právach (v %)**“ sa uvádza podiel ako číselná hodnota bez znaku %, najviac 100.
10. V stĺpci 12 „**Poznámka**“ sa uvádza slovné vysvetlenie, napríklad pri konaní v zhode alebo pri zložitých štruktúrach.

E. Časť s názvom „Informácie o zverení činnosti a funkcií pri správe subjektov kolektívneho investovania“

1. V záhlaví v kolónke „**Identifikačný kód**“ sa uvádza číselný kód pridelený Národnou bankou

Slovenska príslušnej správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Subjekty/Správa subjektov.

2. V záhlaví v kolónke „**Stav ku dňu**“ sa uvádza dátum, ku ktorému sa údaje vykazujú.
3. V stĺpci 1 „**Identifikátor poskytovateľa**“ sa uvádza príslušný identifikátor poskytovateľa alebo dodávateľa zverených činností/funkcií pri správe subjektov kolektívneho investovania, ktorým povolenie udelila Národná banka Slovenska, a to podľa Typu identifikátora poskytovateľa vybranom v stĺpci 2 „Typ identifikátora poskytovateľa“.
4. V stĺpci 2 „**Typ identifikátora poskytovateľa**“ sa vyberá typ identifikátora poskytovateľa zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia SK177ZCKL, ktorý sa nachádza v IS ŠZP. Ak ide o právnickú osobu, vyberá sa LEI, ak ho má právnická osoba pridelený, ak ho pridelený nemá, vyberá sa IČO, ak ide o slovenskú právnickú osobu alebo identifikátor "INY", ak ide o zahraničnú právnickú osobu alebo ďalší typ identifikátora uvedený v zozname prípustných kódov zoskupenia.
5. V stĺpci 3 „**Názov poskytovateľa alebo dodávateľa zverených činností/funkcií**“ sa uvádza obchodné meno alebo názov osoby, ak je právnickou osobou alebo meno a priezvisko, ak je fyzickou osobou.
6. V stĺpcoch 4 až 7 sa uvádza adresa sídla alebo miesta podnikania poskytovateľa alebo dodávateľa zverených činností alebo funkcií.
7. V stĺpci 8 „**Dátum začatia poskytovania zverených činností/funkcií**“ sa uvádza dátum vo formáte d.m.rrrr, od ktorého poskytovateľ alebo dodávateľ zverených činností alebo funkcií reálne začal poskytovať tieto činnosti alebo vykonávať funkcie správcovskej spoločnosti.
8. V stĺpci 9 „**Dátum (plánovaného) ukončenia poskytovania zverených činností/funkcií**“ sa uvádza dátum vo formáte d.m.rrrr, ktorý je posledným dňom poskytovania zverenej činnosti alebo funkcie správcovskej spoločnosti zo strany poskytovateľa alebo dodávateľa zverených činností alebo funkcií.
9. V stĺpci 10 „**Typ zverenej činnosti alebo funkcie**“ sa uvádza predmet zverenej činnosti alebo funkcie, ktorú správcovska spoločnosť alebo zahraničná správcovska spoločnosť zverila, a to výberom príslušného kódu označujúceho typ zverenej činnosti alebo funkcie z príslušného zoskupenia CK139SSTC_KL, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
10. V stĺpci 11 „**Identifikátor fondu**“ sa uvádza príslušný identifikátor každého tuzemského subjektu kolektívneho investovania v správe správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti, ktorého sa priamo dotýka predmet zverenej činnosti alebo funkcie, a to podľa Typu identifikátora fondu vybraného v stĺpci 12 „Typ identifikátora fondu“.
11. V stĺpci 12 „**Typ identifikátora fondu**“ sa vyberá typ identifikátora fondu zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia CK177SSZC_KL, ktorý sa nachádza v IS ŠZP. Ak má fond alebo podfond pridelený LEI, vyberie sa zo zoznamu LEI kód. Ak nemá pridelený LEI, vyberie sa kód pridelený pre Štatistický zberový portál. Ak nemá taký kód pridelený, vyberie sa identifikátor „INY“; alebo ďalší typ identifikátora uvedený v zozname prípustných kódov zoskupenia.

F. Časť s názvom „Informácie o fondoch spravovaných správcovskou spoločnosťou“

1. V záhlaví v kolónke „**Identifikačný kód**“ sa uvádza číselný kód pridelený Národnou bankou Slovenska príslušnej správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti,

- ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Subjekty/Správa subjektov.
2. V záhlaví v kolónke „**Stav ku dňu**“ sa uvádza dátum, ku ktorému sa údaje vykazujú.
 3. V stĺpci 1 „**Identifikátor fondu**“ sa uvádza príslušný identifikátor každého subjektu kolektívneho investovania v správe správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti, pričom, ak subjekt kolektívneho investovania vytvára podfondy, uvádzajú sa aj podfondy. Ak ide o zahraničnú právnickú osobu, uvádzajú sa len tuzemské subjekty kolektívneho investovania, ktorým udelila povolenie Národná banka Slovenska.
 4. V stĺpci 2 „**Typ identifikátora fondu**“ sa vyberá typ identifikátora fondu zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia CK177SSZC_KL, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. Ak má fond alebo podfond pridelený LEI, vyberie sa zo zoznamu LEI kód. Ak nemá pridelený LEI, vyberie sa kód pridelený pre IS ŠZP. Ak nemá taký kód pridelený, vyberie sa identifikátor „INY“ alebo ďalší typ identifikátora uvedený v zozname prípustných kódov zoskupenia.
 5. V stĺpci 3 „**Názov fondu/podfondu**“ sa uvádza celý názov subjektu kolektívneho investovania spravovaného zo strany správcovskej spoločnosti alebo zahraničnej správcovskej spoločnosti, pričom, ak subjekt kolektívneho investovania vytvára podfondy, uvádzajú sa aj celé názvy podfondov.
 6. V stĺpci 4 „**Typ fondu**“ sa uvádza: „H“, ak ide o hlavný fond; „Z“, ak ide o zberný fond; „E“, ak ide o fond s viacerými emisiami, a to výberom príslušného kódu označujúceho identifikátor z príslušného zoskupenia CK065TF_KL, ktorý sa nachádza v IS ŠZP. Ak nejde o hlavný fond, zberný fond ani fond s viacerými emisiami, kolónka sa nevyplní.
 7. V stĺpci 5 „**Kategória fondu podľa ZKI a/alebo nariadení EÚ**“ sa uvádza hodnota z príslušného číselníka CK008ZKIEU_KL, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
 8. V stĺpci 6 „**Kategória fondu podľa rizika trhu**“ sa uvádza hodnota z príslušného zoskupenia CK009RT_KL, ktorý sa nachádza v IS ŠZP.
 9. V stĺpci 7 „**Súhrnný ukazovateľ rizika (SRI) podľa nariadenia PRIIPS**“ sa uvádza súhrnný ukazovateľ rizika subjektu kolektívneho investovania podľa nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 1286/2014 z 26. novembra 2014 o dokumentoch s kľúčovými informáciami pre štrukturalizované retailové investičné produkty a investičné produkty založené na poistení (PRIIP) (Ú. v. EÚ L 352, 9.12.2014) v platnom znení („nariadenie PRIIPS“). Správcovská spoločnosť uvádza číslo „1“ až „7“, a to výberom príslušného kódu označujúceho identifikátor z príslušného zoskupenia CK218TR_KL, ktorý sa nachádza v IS ŠZP.
 10. V stĺpci 8 „**Zverejnenie podľa nariadenia SFDR**“ sa uvádza, či fond alebo podfond zverejňuje informácie o fonde alebo podfonde podľa čl. 6, čl. 8 alebo čl. 9 nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2019/2088 z 27. novembra 2019 o zverejňovaní informácií o udržateľnosti v sektore finančných služieb (Ú. v. EÚ L 317, 9.12.2019) v platnom znení („nariadenie SFDR“). Správcovská spoločnosť uvádza číslo „6“, ak fond zverejňuje informácie podľa článku 6 nariadenia SFDR; číslo „8“, ak fond zverejňuje informácie podľa čl. 8 nariadenia SFDR; číslo „9“, ak fond zverejňuje informácie podľa čl. 9 nariadenia SFDR. Príslušné označenie sa uvádza výberom príslušného kódu označujúceho identifikátor z príslušného zoskupenia CK219KF_KL, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
 11. V stĺpci 9 „**Typ investora**“ sa uvádza každý typ investora (neprofesionálny, kvalifikovaný, profesionálny), ktorý investoval do príslušného fondu alebo podfondu, a to výberom

príslušného kódu označujúceho identifikátor z príslušného zoskupenia, ktorý sa nachádza v IS ŠZP.

12. V stĺpci 10 „**Počet investorov**“ sa uvádza počet investorov uvedený v príslušnom stĺpci 9 „Typ investora“. Ak ide o neprofesionálnych investorov, uvádza sa počet neprofesionálnych investorov príslušného fondu alebo podfondu, iných ako kvalifikovaných investorov podľa zákona. Ak ide o kvalifikovaných investorov, uvádza sa počet neprofesionálnych investorov, ktorí sú zároveň kvalifikovanými investormi oprávnenými investovať do príslušnej kategórie fondu alebo podfondu podľa zákona, alebo podľa príslušného právneho aktu Európskej únie. Ak ide o profesionálnych investorov, uvádza sa počet profesionálnych investorov, alebo profesionálnych klientov príslušného fondu alebo podfondu.
13. V stĺpci 11 „**Kód štátov v ktorých je fond distribuovaný**“ sa uvádzajú kódy štátu podľa normy ISO 3166-1, pričom sa uvádzajú dvojmiestne alfabetické kódy oddelené bodkočiarkou, bez medzery.

G. Použité skratky

| | | |
|--------|---|--|
| AIF | - | alternatívny investičný fond |
| č. r. | - | číslo riadku |
| IČO | - | identifikačné číslo organizácie |
| IS ŠZP | - | informačný systém Štatistický zberový portál |
| LEI | - | identifikátor právnickej osoby (Legal Entity Identifier) |
| SS | - | správcovská spoločnosť. |