

13
OPATRENIE
Národnej banky Slovenska
z 29. júla 2014

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

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

§ 1

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

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

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

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

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

§ 2

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

§ 3

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

§ 4

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

§ 5

Toto opatrenie nadobúda účinnosť 31. augusta 2014.

Jozef Makúch v. r.
guvernér

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

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

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

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

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

Č. r.	číslo riadku
CP	cenný papier
ISIN	označenie cenného papiera podľa normy ISO 6166
AUV	aliquótny úrokový výnos.

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

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

tis. tisíc

IS investičná služba

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Časť A. Prehľad o uskutočnených obchodoch

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

Časť B. Prehľad o riadení portfólia

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

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

Časť C. Prehľad o investičnom poradenstve

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

Časť D. Prehľad o poskytovaných vedľajších službách

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

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

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

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

Časť G. Umiestňovanie finančných nástrojov bez pevného záväzku

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

Časť H. Informácie o štruktúre majetku klienta

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

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

Časť I. Organizovanie mnohostranného obchodného systému (MTF)

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

Použité skratky

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

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

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

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

¹⁾ podľa § 5 ods. 1 písm. d) zákona

²⁾ podľa § 5 ods. 1 písm. e) zákona

³⁾ podľa § 5 ods. 1 písm. f) zákona

⁴⁾ podľa § 5 ods. 1 písm. g) zákona

⁵⁾ podľa § 5 ods. 1 písm. j) zákona

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

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

⁸⁾ obchody uzatvorené na burze cenných papierov, na zahraničnej burze cenných papierov alebo na zahraničnom regulovanom verejnom trhu cenných papierov

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

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

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

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

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

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

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

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

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

38. Použité skratky

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

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

Časť 1 Základné údaje

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

Časť 2 Organizačná štruktúra obchodníka s cennými papiermi

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

Časť 3 Akcionári obchodníka s cennými papiermi

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

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

Časť 4 Technická a organizačná pripravenosť obchodníka s cennými papiermi

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

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

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

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

Časť 6 Konania vedené voči obchodníkovi s cennými papiermi

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

Časť 7 Delegované činnosti

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

Použité skratky

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

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

Časť 1 Základné údaje o zahraničnom obchodníkovi s cennými papiermi

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

Časť 2 Akcionári zahraničného obchodníka s cennými papiermi

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

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

Časť 3 Základné údaje o pobočke zahraničného obchodníka s cennými papiermi

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

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

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

Časť 5 Konania vedené voči pobočke zahraničného obchodníka s cennými papiermi

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

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

Vysvetlivky a použité skratky

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