

ZBIERKA ZÁKONOV SLOVENSKEJ REPUBLIKY

Ročník 2003

Vyhlásené: 11.02.2003 Časová verzia predpisu účinná od: 15.02.2003 do: 31.12.2006

Obsah tohto dokumentu má informatívny charakter.

34

VYHLÁŠKA

Ministerstva financií Slovenskej republiky

z 28. januára 2003,

ktorou sa mení a dopĺňa vyhláška Ministerstva financií Slovenskej republiky č. 558/2002 Z. z., ktorou sa ustanovuje rozsah, spôsob a termíny predkladania výkazov, hlásení alebo prehľadov z účtovnej evidencie a štatistickej evidencie a ustanovuje obsah, forma, členenie, termíny, spôsob a miesto predkladania výkazov, hlásení a iných správ obchodníka s cennými papiermi a zahraničného obchodníka s cennými papiermi

Ministerstvo financií Slovenskej republiky podľa § 77 ods. 6 a 7 zákona č. 566/2001 Z. z. o cenných papieroch a investičných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o cenných papieroch) ustanovuje:

Čl. I

Vyhláška Ministerstva financií Slovenskej republiky č. 558/2002 Z. z., ktorou sa ustanovuje rozsah, spôsob a termíny predkladania výkazov, hlásení alebo prehľadov z účtovnej evidencie a štatistickej evidencie a ustanovuje obsah, forma, členenie, termíny, spôsob a miesto predkladania výkazov, hlásení a iných správ obchodníka s cennými papiermi a zahraničného obchodníka s cennými papiermi sa mení a dopĺňa takto:

1. § 1 a 2 znejú:

„§ 1

Obchodník s cennými papiermi a zahraničný obchodník s cennými papiermi (ďalej len „obchodník“) predkladá podľa § 77 ods. 6 zákona Ministerstvu financií Slovenskej republiky a Úradu pre finančný trh výkazy, hlásenia alebo prehľady z účtovnej evidencie a štatistickej evidencie takto:

Označenie	Názov	Termín predkladania
Súvaha Úč B 1-01	Súvaha	k 31. marcu do 30. apríla kalendárneho roka a k 30. septembru do 31. októbra kalendárneho roka
Výsledovka Úč B 2-01	Výkaz ziskov a strát	k 31. marcu do 30. apríla kalendárneho roka a k 30. septembru do 31. októbra kalendárneho roka
P (OCP) 1-01	Ročný prehľad akcionárov k 31. decembru	do 31. marca nasledujúceho roka
P (OCP) 2-04	Štvrťročný prehľad o poskytovaných investičných službách	do 25 dní po uplynutí príslušného kalendárneho štvrťroka

§ 2

(1) Obchodník predkladá podľa § 77 ods. 7 zákona Úradu pre finančný trh výkazy, hlásenia a iné správy takto:

Označenie	Názov	Termín predkladania
H (OCP) 3-00	Hlásenie o zmenách v pravidlách činnosti	do piatich dní po schválení zmien príslušným orgánom
H (OCP) 4-00	Denné hlásenie o burzových obchodoch a mimoburzových obchodoch	najneskôr nasledujúci pracovný deň
H (OCP) 5-04	Štvrťročné hlásenie o nevybavených sťažnostiach klientov	do 15 dní po uplynutí príslušného kalendárneho štvrťroka
H (OCP) 6-01	Ročné hlásenie o skupinách s úzkymi väzbami	do dvoch mesiacov po uplynutí kalendárneho roka
H (OCP) 7-00	Hlásenie o zmenách vo vecných, personálnych a organizačných predpokladoch	do troch pracovných dní po uskutočnení zmeny
H (OCP) 8-04	Štvrťročné hlásenie o konaniach voči ohlasovateľovi	do 15 dní po uplynutí príslušného kalendárneho štvrťroka
H (OCP) 9-02	Polročné hlásenie o primeranosti vlastných zdrojov	do 22 dní po uplynutí príslušného kalendárneho polroka
H (OCP) 9-04	Štvrťročné hlásenie o primeranosti vlastných zdrojov	do 22 dní po uplynutí príslušného kalendárneho štvrťroka
H (OCP) 9-12	Mesačné hlásenie o primeranosti vlastných zdrojov	do 22 dní po uplynutí príslušného kalendárneho mesiaca
H (OCP) 10-12	Mesačné hlásenie o veľkých majetkových angažovanostiach	do 22 dní po uplynutí príslušného kalendárneho mesiaca
H (OCP) 12-04	Štvrťročné hlásenie o neplnení povinností zmluvných strán pri zmluvách o prevodoch cenných papierov alebo pri zmluvách o pôžičke cenných papierov	do 30 dní po uplynutí príslušného kalendárneho štvrťroka
V (OCP) 13-02	Polročný výkaz o poplatkoch účtovaných klientom	do 30 dní po uplynutí príslušného kalendárneho polroka

(2) Mesačné hlásenie o primeranosti vlastných zdrojov, Mesačné hlásenie o veľkých majetkových angažovanostiach, Štvrťročné hlásenie o primeranosti vlastných zdrojov a Polročné hlásenie o primeranosti vlastných zdrojov podľa odseku 1 sa nepredkladajú, ak ide o obchodníka, ktorý je bankou a predkladá obdobné hlásenia podľa osobitných predpisov¹⁾ a v termínoch podľa osobitných predpisov.²⁾

(3) Hlásenia o primeranosti vlastných zdrojov podľa odseku 1 sa predkladajú takto:

- a) Mesačné hlásenie o primeranosti vlastných zdrojov predkladá obchodník uvedený v § 54 ods. 11 zákona,
- b) Štvrťročné hlásenie o primeranosti vlastných zdrojov predkladá obchodník uvedený v § 54 ods. 12 zákona,
- c) Polročné hlásenie o primeranosti vlastných zdrojov predkladá obchodník uvedený v § 54 ods. 13 zákona.“.

Poznámky pod čiarou k odkazom 1 a 2 znejú:

„1) § 32 písm. a) a b) opatrenia Národnej banky Slovenska č. 6/2002 o primeranosti vlastných zdrojov financovania bánk (oznámenie č. 695/2002 Z. z.).

§ 6 ods. 1 opatrenia Národnej banky Slovenska č. 8/2002 o majetkovej angažovanosti bánk (oznámenie č. 697/2002 Z. z.).

2) § 34 ods. 3 a 4 opatrenia Národnej banky Slovenska č. 6/2002 (oznámenie č. 695/2002 Z. z.).

§ 6 ods. 3 a 4 opatrenia Národnej banky Slovenska č. 8/2002 (oznámenie č. 697/2002 Z. z.).“.

2. Za § 2 sa vkladá § 2a, ktorý znie:

„§ 2a

Mesačné hlásenie o primeranosti vlastných zdrojov, Štvrťročné hlásenie o primeranosti vlastných zdrojov, Polročné hlásenie o primeranosti vlastných zdrojov, Mesačné hlásenie o veľkých majetkových angažovanostiach a Ročný prehľad akcionárov k 31. decembru sa za pobočku zahraničného obchodníka nepredkladajú.“.

3. V § 3 písm. b) sa vypúšťajú slová „v plnom rozsahu“ a slová „Štvrťročné hlásenie o veľkých majetkových angažovanostiach“ sa nahrádzajú slovami „Mesačné hlásenie o veľkých majetkových angažovanostiach“.
4. Príloha č. 2 sa nahrádza prílohou č. 1 k tejto vyhláske.
5. V prílohe č. 4 poznámke 3 sa na konci bodka nahrádza čiarkou a pripájajú sa tieto slová: „ak bol obchod uzavretý ako mimoburzový, čas uzavretia obchodu sa neuvádza.“.
6. Prílohy č. 9 až 12 sa nahrádzajú prílohami č. 2 až 5 k tejto vyhláske.
7. Príloha č. 13 sa vypúšťa.
8. V prílohe č. 14 sa na konci pripája tento text:

„Vysvetlivky:

Údaje sa uvádzajú len v prípade porušenia povinností alebo neplnenia záväzkov protistrany obchodníka pri zmluvách o prevodoch cenných papierov alebo pri zmluvách o pôžičke cenných papierov.“.

9. V prílohe č. 15 sa na konci pripája tento text:

„Poznámky:

Uvádzajú sa len poplatky účtované klientom za vykonané investičné služby.“.

Čl. II

Táto vyhláska nadobúda účinnosť 15. februára 2003.

Ivan Mikloš v. r.

**Príloha č. 1
k vyhláske č. 34/2003 Z. z.**

Príloha č. 2 k vyhláske č. 558/2002 Z. z.

VZOR

Tento prehľad sa predkladá Ministerstvu financií
Slovenskej republiky a Úradu pre finančný trh
do 25 dní po uplynutí príslušného kalendárneho štvrťroka.

P (OCP) 2-04**ŠTVRŤROČNÝ PREHLAD O POSKYTOVANÝCH INVESTIČNÝCH SLUŽBÁCH**Rok Štvrťrok IČO

Obchodné meno

Sídlo (ulica a číslo)

PSČ

Obec

Číslo telefónu

Číslo faxu

e-mail

Vyhotovené dňa:

Člen (členovia) štatutárneho orgánu
(meno a priezvisko, podpis):Zamestnanec zodpovedný za
vypracovanie prehľadu
(meno a priezvisko, podpis):

A. Prehľad o uskutočnených obchodoch

(v tis. Sk)

Investičné nástroje	Č. r.	Investičná služba	Klienti			Burzové obchody ¹⁰⁾	Mimoburzové obchody ¹¹⁾	Obchody na vlastný účet spolu
			Tuzemci ⁸⁾	Cudzozemci ⁹⁾	Spolu			
a	b	1	2	3	4	5	6	7
Akcie	1a	IS-1						
	1b	IS-2						
	1c	IS-3						
Dlhopisy	2a	IS-1						
	2b	IS-2						
	2c	IS-3						
Podielové listy	3a	IS-1						
	3b	IS-2						
	3c	IS-3						
Zastupiteľné CP ¹⁾	4a	IS-1						
	4b	IS-2						
	4c	IS-3						
Zahraničné CP ²⁾	5a	IS-1						
	5b	IS-2						
	5c	IS-3						
Nástroje peňažného trhu ³⁾	6a	IS-1						
	6b	IS-2						
	6c	IS-3						
Futures ⁴⁾	7a	IS-1						
	7b	IS-2						
	7c	IS-3						
Forward ⁵⁾	8a	IS-1						
	8b	IS-2						
	8c	IS-3						
Swap ⁶⁾	9a	IS-1						
	9b	IS-2						
	9c	IS-3						
Opcie ⁷⁾	10a	IS-1						
	10b	IS-2						
	10c	IS-3						
Kombinácia riadkov 7a až 10c	11a	IS-1						
	11b	IS-2						
	11c	IS-3						

B. Prehľad o riadení portfólia

(v tis. Sk)

a	Č. r.	Klienti		
		Tuzemci ⁶⁾	Cudzozemci ⁹⁾	Spolu
	b	1	2	3
Počet zmlúv spolu	1			
Počet zmlúv uzavretých za sledované obdobie	2			
Počet zmlúv vypovedaných za sledované obdobie	3			
Objem spravovaného majetku	4			
Zloženie spravovaného majetku	5			
Akcie	5a			
Dlhopisy	5b			
Podielové listy	5c			
Zastupiteľné cenné papiere	5d			
Zahraničné cenné papiere	5e			
Nástroje peňažného trhu	5f			
Termínové zmluvy ^{4,5)}	5g			
Opcie ⁷⁾	5h			
Zmluvy o zámene úrokových mier, mien a akcií	5i			
Peniaze	5j			
Pohľadávky	5k			
Záväzky	5l			

C. Umiestňovanie a upisovanie investičných nástrojov

(v tis. Sk)

Investičné nástroje	Č. r.	Umiestňovanie		Upisovanie	
		Finančné inštitúcie	Ostatní emitenti	Finančné inštitúcie	Ostatní emitenti
a	b	1	2	3	4
Akcie	1				
Dlhopisy	2				
Podielové listy	3				
Zastupiteľné cenné papiere	4				
Zahraničné cenné papiere	5				

D. Prehľad o poskytovaných vedľajších investičných službách

Úschova a správa investičných nástrojov	Č. r.	Klienti	
		Tuzemci ⁶⁾	Cudzozemci ⁹⁾
a	b	1	2
Počet klientov			

(v tis. Sk)

Úvery a pôžičky	Č. r.	Klienti	
		Fyzické osoby	Právnické osoby
a	b	1	2
Počet klientov	1		
Objem poskytnutých úverov a pôžičiek za sledované obdobie	2		
Aktuálny stav poskytnutých úverov a pôžičiek	3		
Celkový objem poskytnutých úverov a pôžičiek	4		

(v tis. Sk)

Obchody s devízovými hodnotami	Č. r.	Klienti	
		Fyzické osoby	Právnické osoby
a	b	1	2
Počet klientov	1		
Objem obchodov	2		

(v tis. Sk)

Vedľajšia investičná služba podľa § 6 ods. 3 písm. g) zákona č. 566/2001 Z. z.	Č. r.	Investičné služby					
		IS-1	IS-2	IS-3	IS-4	IS-5	IS-6
a	b	1	2	3	4	5	6
Objem poskytovaných služieb							

Použité skratky:

Č. r. – číslo riadka

IS-1 – investičná služba podľa § 6 ods. 2 písm. a) zákona č. 566/2001 Z. z.

IS-2 – investičná služba podľa § 6 ods. 2 písm. b) zákona č. 566/2001 Z. z.

IS-3 – investičná služba podľa § 6 ods. 2 písm. c) zákona č. 566/2001 Z. z.

IS-4 – investičná služba podľa § 6 ods. 2 písm. d) zákona č. 566/2001 Z. z.

IS-5 – investičná služba podľa § 6 ods. 2 písm. e) zákona č. 566/2001 Z. z.

IS-6 – investičná služba podľa § 6 ods. 2 písm. f) zákona č. 566/2001 Z. z.

CP – cenné papiere

Poznámky:

¹⁾ § 5 písm. d) zákona č. 566/2001 Z. z.

²⁾ § 5 písm. e) zákona č. 566/2001 Z. z.

³⁾ § 8 písm. k) zákona č. 566/2001 Z. z.

⁴⁾ § 2 písm. o) vyhlášky Ministerstva financií Slovenskej republiky č. 559/2002 Z. z. o primeranosti vlastných zdrojov obchodníkov s cennými papiermi v znení vyhlášky č. 753/2002 Z. z.

⁵⁾ § 2 písm. p) vyhlášky č. 559/2002 Z. z. v znení vyhlášky č. 753/2002 Z. z.

⁶⁾ § 2 písm. q) vyhlášky č. 559/2002 Z. z. v znení vyhlášky č. 753/2002 Z. z.

⁷⁾ § 5 písm. h) zákona č. 566/2001 Z. z.

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

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

¹⁰⁾ Obchody uzavreté na burze cenných papierov, na zahraničnej burze cenných papierov alebo na zahraničnom regulovanom verejnom trhu cenných papierov.

¹¹⁾ Obchody uzavreté mimo burzy cenných papierov, mimo zahraničnej burzy cenných papierov alebo mimo zahraničného regulovaného verejného trhu cenných papierov.

Vysvetlivky:

1. Uvádzajú sa len nástroje peňažného trhu so splatnosťou do jedného roka, ktoré sú cennými papiermi.

2. V prípade obchodov s devízovými hodnotami sa uvádzajú len obchody s devízovými hodnotami, ktoré boli uzavreté v súvislosti s poskytnutím hlavnej investičnej služby klientovi obchodníka.

**Príloha č. 2
k vyhláske č. 34/2003 Z. z.**

Príloha č. 9 k vyhláske č. 558/2002 Z. z.

VZOR

Toto hlásenie sa predkladá Úradu pre finančný trh
do 22 dní po uplynutí príslušného kalendárneho polroka.

H (OCP) 9-02

POLROČNÉ HLÁSENIE O PRIMERANOSTI VLASTNÝCH ZDROJOV

Rok

Polrok

IČO

Obchodné meno

Sídlo (ulica a číslo)

PSČ

Obec

Číslo telefónu

Číslo faxu

e-mail

Vyhotovené dňa:

Člen (členovia) štatutárneho orgánu
(meno a priezvisko, podpis):Zamestnanec zodpovedný za
vypracovanie hlásenia
(meno a priezvisko, podpis):

A. Vlastné zdroje

(v tis. Sk)

Vlastné zdroje obchodníka	Č. r.	Hodnota ukazovateľa
Základné vlastné zdroje obchodníka (súčet riadkov 1a až 1d)	1	
Splatené základné imanie a emisné ážio okrem prioritných akcií	1a	
Nerozdelený zisk minulých rokov	1b	
Zákonný rezervný fond	1c	
Ostatné rezervné fondy a fondy tvorené zo zisku	1d	
Dodatkové vlastné zdroje obchodníka (riadok 2a až 2e)	2	
Podriadené dlhy, ktorých zostávajúca lehota splatnosti je dlhšia ako dva roky	2a	
Rezervy zákonné	2b	
Rezervy na kurzové straty	2c	
Ostatné rezervy na pokrytie rizík z investičných služieb	2d	
Iné zdroje podľa osobitného predpisu ¹⁾	2e	
Odpočítateľné položky (súčet riadkov 3a až 3f)	3	
Účtovná hodnota vlastných akcií obchodníka, ktoré obchodník nadobudol	3a	
Nehmotný investičný majetok	3b	
Strata bežného účtovného obdobia	3c	
Neuhradená strata z minulých rokov	3d	
Hrubá účtovná hodnota vkladu do základného imania podľa osobitného predpisu ²⁾	3e	
Rozdiely z prepočtu základného imania obchodníka v cudzej mene na slovenské koruny	3f	
Kapitál obchodníka (riadok 1 + 2) - r. 3	4	
Doplnkové vlastné zdroje obchodníka (riadok 5a + 5b)	5	
Podriadené dlhy podľa osobitného predpisu ³⁾	5a	
Iné podriadené dlhy podľa osobitného predpisu ⁴⁾	5b	
Vlastné zdroje obchodníka (riadok 4 + 5)	6	

B. Trhové riziko

(v tis. Sk)

Trhové riziko	Č. r.	Hodnota ukazovateľa
Všeobecné riziko pre dlhové nástroje	7	
Špecifické riziko pre dlhové nástroje	8	
Všeobecné riziko pre majetkové nástroje	9	
Špecifické riziko pre majetkové nástroje	10	
Riziko termínových obchodov a opcií	11	
Riziko vyrovnaní	12	

Trhové riziko	Č. r.	Hodnota ukazovateľa
Riziko obchodného partnera	13	
Riziko veľkých majetkových angažovaností	14	
Devizové riziko	15	
Komoditné riziko	16	
Trhové riziko (súčet riadkov 7 až 16) x 12,5	17	

C. Aktíva obchodníka podľa stupňa úverového rizika v nich obsiahnutého

(v tis. Sk)

Aktíva obchodníka podľa stupňa úverového rizika v nich obsiahnutého	Č. r.	Hodnota ukazovateľa
Aktíva obchodníka zaradené do neobchodného portfólia	18	
Aktíva obchodníka podľa stupňa úverového rizika v nich obsiahnutého	19	

D. Primeranosť vlastných zdrojov

(v tis. Sk)

Primeranosť vlastných zdrojov	Č. r.	Hodnota ukazovateľa
Vlastné zdroje obchodníka (riadok 6)	20	
Trhové riziko (riadok 17)	21	
Aktíva obchodníka podľa stupňa úverového rizika v nich obsiahnutého (riadok 19)	22	
Kapitálová primeranosť v % na dve desatinné miesta [r. 20/(r. 21+22)/100]	23	

Poznámky:

¹⁾ § 5 ods. 1 písm. c) vyhlášky Ministerstva financií Slovenskej republiky č. 559/2002 Z. z. o primeranosti vlastných zdrojov obchodníkov s cennými papiermi v znení vyhlášky č. 753/2002 Z. z.

²⁾ § 4 ods. 3 písm. d) vyhlášky č. 559/2002 Z. z.

³⁾ § 7 ods. 1 písm. a) vyhlášky č. 559/2002 Z. z.

⁴⁾ Vyhláška č. 559/2002 Z. z. v znení vyhlášky č. 753/2002 Z. z.

Vysvetlivky:

Hlásenie o primeranosti vlastných zdrojov obsahuje údaje preukazujúce, že primeranosť vlastných zdrojov obchodníka je najmenej 8 %. Primeranosť vlastných zdrojov sa vypočíta ako podiel, v ktorého čitateli je hodnota vlastných zdrojov obchodníka vypočítaná podľa osobitného predpisu⁴⁾ a v menovateli súčet hodnoty aktív obchodníka podľa stupňa úverového rizika v nich obsiahnutého (rizikovo vážené aktíva neobchodného portfólia) a hodnoty trhových rizík vypočítaných podľa osobitného predpisu.⁴⁾

Použité skratky:

Č. r. – číslo riadka

**Príloha č. 3
k vyhláske č. 34/2003 Z. z.**

Príloha č. 10 k vyhláske č. 558/2002 Z. z.

VZOR

Toto hlásenie sa predkladá Úradu pre finančný trh
do 22 dní po uplynutí príslušného kalendárneho štvrťroka.**H (OCP) 9-04****ŠTVRŤROČNÉ HLÁSENIE O PRIMERANOSTI VLASTNÝCH ZDROJOV**

Rok

Štvrťrok

IČO

Obchodné meno

Sídlo (ulica a číslo)

PSČ

Obec

Číslo telefónu

Číslo faxu

e-mail

Vyhotovené dňa:

Člen (členovia) štatutárneho orgánu
(meno a priezvisko, podpis):Zamestnanec zodpovedný za
vypracovanie hlásenia
(meno a priezvisko, podpis):

A. Vlastné zdroje

(v tis. Sk)

Vlastné zdroje obchodníka	Č. r.	Hodnota ukazovateľa
Základné vlastné zdroje obchodníka (súčet riadkov 1a až 1d)	1	
Splatené základné imanie a emisné ážio okrem prioritných akcií	1a	
Nerozdelený zisk minulých rokov	1b	
Zákonný rezervný fond	1c	
Ostatné rezervné fondy a fondy tvorené zo zisku	1d	
Dodatkové vlastné zdroje obchodníka (riadok 2a až 2e)	2	
Podriadené dlhy, ktorých zostávajúca lehota splatnosti je dlhšia ako dva roky	2a	
Rezervy zákonné	2b	
Rezervy na kurzové straty	2c	
Ostatné rezervy na pokrytie rizík z investičných služieb	2d	
Iné zdroje podľa osobitného predpisu ¹⁾	2e	
Odpočítateľné položky (súčet riadkov 3a až 3f)	3	
Účtovná hodnota vlastných akcií obchodníka, ktoré obchodník nadobudol	3a	
Nehmotný investičný majetok	3b	
Strata bežného účtovného obdobia	3c	
Neuhradená strata z minulých rokov	3d	
Hrubá účtovná hodnota vkladu do základného imania podľa osobitného predpisu ²⁾	3e	
Rozdiely z prepočtu základného imania obchodníka v cudzej mene na slovenské koruny	3f	
Kapitál obchodníka (riadok 1 + 2) - r. 3	4	
Doplnkové vlastné zdroje obchodníka (riadok 5a + 5b)	5	
Podriadené dlhy podľa osobitného predpisu ³⁾	5a	
Iné podriadené dlhy podľa osobitného predpisu ⁴⁾	5b	
Vlastné zdroje obchodníka (riadok 4 + 5)	6	

B. Trhové riziko

(v tis. Sk)

Trhové riziko	Č. r.	Hodnota ukazovateľa
Všeobecné riziko pre dlhové nástroje	7	
Špecifické riziko pre dlhové nástroje	8	
Všeobecné riziko pre majetkové nástroje	9	
Špecifické riziko pre majetkové nástroje	10	
Riziko termínových obchodov a opcií	11	
Riziko vyrovnaní	12	

Trhové riziko	Č. r.	Hodnota ukazovateľa
Riziko obchodného partnera	13	
Riziko veľkých majetkových angažovaností	14	
Devizové riziko	15	
Komoditné riziko	16	
Trhové riziko (súčet riadkov 7 až 16) × 12,5	17	

C. Aktíva obchodníka podľa stupňa úverového rizika v nich obsiahnutého

(v tis. Sk)

Aktíva obchodníka podľa stupňa úverového rizika v nich obsiahnutého	Č. r.	Hodnota ukazovateľa
Aktíva obchodníka zaradené do neobchodného portfólia	18	
Aktíva obchodníka podľa stupňa úverového rizika v nich obsiahnutého	19	

D. Primeranosť vlastných zdrojov

(v tis. Sk)

Primeranosť vlastných zdrojov	Č. r.	Hodnota ukazovateľa
Vlastné zdroje obchodníka (riadok 6)	20	
Trhové riziko (riadok 17)	21	
Aktíva obchodníka podľa stupňa úverového rizika v nich obsiahnutého (riadok 19)	22	
Kapitálová primeranosť v % na dve desatinné miesta [r. 20/(r. 21+22)/100]	23	

Poznámky:

- ¹⁾ § 5 ods. 1 písm. c) vyhlášky Ministerstva financií Slovenskej republiky č. 559/2002 Z. z. o primeranosti vlastných zdrojov obchodníkov s cennými papiermi v znení vyhlášky č. 753/2002 Z. z.
²⁾ § 4 ods. 3 písm. d) vyhlášky č. 559/2002 Z. z.
³⁾ § 7 ods. 1 písm. a) vyhlášky č. 559/2002 Z. z.
⁴⁾ Vyhláška č. 559/2002 Z. z. v znení vyhlášky č. 753/2002 Z. z.

Vysvetlivky:

Hlásenie o primeranosti vlastných zdrojov obsahuje údaje preukazujúce, že primeranosť vlastných zdrojov obchodníka je najmenej 8 %. Primeranosť vlastných zdrojov sa vypočíta ako podiel, v ktorého čitateli je hodnota vlastných zdrojov obchodníka vypočítaná podľa osobitného predpisu⁴⁾ a v menovateli súčet hodnoty aktív obchodníka podľa stupňa úverového rizika v nich obsiahnutého (rizikovo vážené aktíva neobchodného portfólia) a hodnoty trhových rizík vypočítaných podľa osobitného predpisu.⁴⁾

Použité skratky:

Č. r. – číslo riadka

**Príloha č. 4
k vyhláske č. 34/2003 Z. z.**

Príloha č. 11 k vyhláske č. 558/2002 Z. z.

VZOR

Toto hlásenie sa predkladá Úradu pre finančný trh
do 22 dní po uplynutí príslušného kalendárneho mesiaca.**H (OCP) 9-12****MESAČNÉ HLÁSENIE O PRIMERANOSTI VLASTNÝCH ZDROJOV**

Rok

Mesiac

IČO

Obchodné meno

Sídlo (ulica a číslo)

PSČ

Obec

Číslo telefónu

Číslo faxu

e-mail

Vyhotovené dňa:

Člen (členovia) štatutárneho orgánu
(meno a priezvisko, podpis):Zamestnanec zodpovedný za
vypracovanie hlásenia
(meno a priezvisko, podpis):

A. Vlastné zdroje

(v tis. Sk)

Vlastné zdroje obchodníka	Č. r.	Hodnota ukazovateľa
Základné vlastné zdroje obchodníka (súčet riadkov 1a až 1d)	1	
Splatené základné imanie a emisné ážio okrem prioritných akcií	1a	
Nerozdelený zisk minulých rokov	1b	
Zákonný rezervný fond	1c	
Ostatné rezervné fondy a fondy tvorené zo zisku	1d	
Dodatkové vlastné zdroje obchodníka (riadok 2a až 2e)	2	
Podriadené dlhy, ktorých zostávajúca lehota splatnosti je dlhšia ako dva roky	2a	
Rezervy zákonné	2b	
Rezervy na kurzové straty	2c	
Ostatné rezervy na pokrytie rizík z investičných služieb	2d	
Iné zdroje podľa osobitného predpisu ¹⁾	2e	
Odpočítateľné položky (súčet riadkov 3a až 3f)	3	
Účtovná hodnota vlastných akcií obchodníka, ktoré obchodník nadobudol	3a	
Nehmotný investičný majetok	3b	
Strata bežného účtovného obdobia	3c	
Neuhradená strata z minulých rokov	3d	
Hrubá účtovná hodnota vkladu do základného imania podľa osobitného predpisu ²⁾	3e	
Rozdiely z prepočtu základného imania obchodníka v cudzej mene na slovenské koruny	3f	
Kapitál obchodníka (riadok 1 + 2) - r. 3	4	
Doplnkové vlastné zdroje obchodníka (riadok 5a + 5b)	5	
Podriadené dlhy podľa osobitného predpisu ³⁾	5a	
Iné podriadené dlhy podľa osobitného predpisu ⁴⁾	5b	
Vlastné zdroje obchodníka (riadok 4 + 5)	6	

B. Trhové riziko

(v tis. Sk)

Trhové riziko	Č. r.	Hodnota ukazovateľa
Všeobecné riziko pre dlhové nástroje	7	
Špecifické riziko pre dlhové nástroje	8	
Všeobecné riziko pre majetkové nástroje	9	
Špecifické riziko pre majetkové nástroje	10	
Riziko termínových obchodov a opcií	11	
Riziko vyrovnaní	12	

Trhové riziko	Č. r.	Hodnota ukazovateľa
Riziko obchodného partnera	13	
Riziko veľkých majetkových angažovaností	14	
Devizové riziko	15	
Komoditné riziko	16	
Trhové riziko (súčet riadkov 7 až 16) × 12,5	17	

C. Aktíva obchodníka podľa stupňa úverového rizika v nich obsiahnutého

(v tis. Sk)

Aktíva obchodníka podľa stupňa úverového rizika v nich obsiahnutého	Č. r.	Hodnota ukazovateľa
Aktíva obchodníka zaradené do neobchodného portfólia	18	
Aktíva obchodníka podľa stupňa úverového rizika v nich obsiahnutého	19	

D. Primeranosť vlastných zdrojov

(v tis. Sk)

Primeranosť vlastných zdrojov	Č. r.	Hodnota ukazovateľa
Vlastné zdroje obchodníka (riadok 6)	20	
Trhové riziko (riadok 17)	21	
Aktíva obchodníka podľa stupňa úverového rizika v nich obsiahnutého (riadok 19)	22	
Kapitálová primeranosť v % na dve desatinné miesta [r. 20/(r. 21+22)/100]	23	

Poznámky:

¹⁾ § 5 ods. 1 písm. c) vyhlášky Ministerstva financií Slovenskej republiky č. 559/2002 Z. z. o primeranosti vlastných zdrojov obchodníkov s cennými papiermi v znení vyhlášky č. 753/2002 Z. z.

²⁾ § 4 ods. 3 písm. d) vyhlášky č. 559/2002 Z. z.

³⁾ § 7 ods. 1 písm. a) vyhlášky č. 559/2002 Z. z.

⁴⁾ Vyhláška č. 559/2002 Z. z. v znení vyhlášky č. 753/2002 Z. z.

Vysvetlivky:

Hlásenie o primeranosti vlastných zdrojov obsahuje údaje preukazujúce, že primeranosť vlastných zdrojov obchodníka je najmenej 8 %. Primeranosť vlastných zdrojov sa vypočíta ako podiel, v ktorého čitateli je hodnota vlastných zdrojov obchodníka vypočítaná podľa osobitného predpisu⁴⁾ a v menovateli súčet hodnoty aktív obchodníka podľa stupňa úverového rizika v nich obsiahnutého (rizikovo vážené aktíva neobchodného portfólia) a hodnoty trhových rizík vypočítaných podľa osobitného predpisu.⁴⁾

Použité skratky:

Č. r. – číslo riadka

**Príloha č. 5
k vyhláske č. 34/2003 Z. z.**

Príloha č. 12 k vyhláske č. 558/2002 Z. z.

VZOR

Toto hlásenie sa predkladá Úradu pre finančný trh
do 22 dní po uplynutí kalendárneho mesiaca.**H (OCP) 10-12****MESAČNÉ HLÁSENIE O VEĽKÝCH MAJETKOVÝCH ANGAŽOVANOSTIACH**

Rok

Mesiac

IČO

Obchodné meno

Sídlo (ulica a číslo)

PSČ

Obec

Číslo telefónu

Číslo faxu

e-mail

Vyhotovené dňa:

Člen (členovia) štatutárneho orgánu
(meno a priezvisko, podpis):Zamestnanec zodpovedný za
vypracovanie hlásenia
(meno a priezvisko, podpis):

Výkaz veľkých majetkových angažovaností

Č. r.	Obchodné meno/ meno a priezvisko	Skupina ¹⁾	Veľká majetková angažovanosť ²⁾	Štruktúra veľkej majetkovej angažovanosti ³⁾				+ úvery a pôžičky
				akcie	dlhopisy	iné cenné papiere	deriváty	
a	1	2	3	4	5	6	7	8
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21	Súčet veľkých majetkových angažovaností							

Poznámky:

¹⁾ Uvedie sa, či ide o majetkovú angažovanosť voči jednej osobe (**I**) alebo voči skupine hospodársky spojených osôb (**S**). Ak ide o skupinu hospodársky spojených osôb, v ktorej jedna osoba má kontrolu nad ostatnými osobami, uvedie sa v stĺpci 1 obchodné meno alebo meno a priezvisko tejto osoby, inak sa v stĺpci 1 uvedie obchodné meno alebo meno a priezvisko osoby, na ktorú sa vzťahuje najväčšia časť majetkovej angažovanosti.

²⁾ Uvedie sa % z vlastných zdrojov.

³⁾ Uvedie sa % z veľkej majetkovej angažovanosti.

Vysvetlivky:

1. Velkou majetkovou angažovaností sa rozumie veľká majetková angažovanosť podľa vyhlášky Ministerstva financií Slovenskej republiky č. 559/2002 Z. z. o primeranosti vlastných zdrojov obchodníkov s cennými papiermi v znení vyhlášky č. 753/2002 Z. z.
2. Vo veľkej majetkovej angažovanosti sa neuvádzajú položky, ktoré sa nezahŕňajú do majetkovej angažovanosti podľa opatrenia Národnej banky Slovenska č. 8/2002 o majetkovej angažovanosti bánk (oznámenie č. 697/2002 Z. z.).

