

Warszawa, dnia 17 marca 2014 r.

Poz. 326

**ROZPORZĄDZENIE
MINISTRA FINANSÓW¹⁾**

z dnia 6 marca 2014 r.

w sprawie obowiązków sprawozdawczych w zakresie obrotu papierami wartościowymi emitowanymi przez Skarb Państwa

Na podstawie art. 94 ust. 2 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (Dz. U. z 2014 r. poz. 94) zarządza się, co następuje:

§ 1. Rozporządzenie określa obowiązki sprawozdawcze w zakresie obrotu papierami wartościowymi emitowanymi przez Skarb Państwa:

- 1) domów maklerskich, banków prowadzących działalność maklerską, zagranicznych firm inwestycyjnych prowadzących na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej działalność maklerską w formie oddziału i zagranicznych osób prawnych, o których mowa w art. 115 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi, prowadzących na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej działalność maklerską w formie oddziału, banków powierniczych, podmiotów, o których mowa w art. 4 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi;
- 2) Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A., zwanego dalej „Krajowym Depozytem”, i spółki, której Krajowy Depozyt przekazał wykonywanie czynności z zakresu zadań, o których mowa w art. 48 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi;
- 3) Narodowego Banku Polskiego.

§ 2. 1. Podmioty, o których mowa w § 1, jeżeli prowadzą rachunki papierów wartościowych lub rachunki zbiorcze, na których są zapisane papiery wartościowe emitowane przez Skarb Państwa, są obowiązane do przekazywania ministrowi właściwemu do spraw instytucji finansowych informacji dotyczących stanu własności tych papierów i obrotu tymi papierami, obrazujących dynamikę oraz strukturę zadłużenia budżetu państwa w skarbowych papierach wartościowych według grup inwestorów oraz rodzajów tych papierów, z zastrzeżeniem § 3 ust. 5.

2. Informacje, o których mowa w ust. 1, obejmują zakres określony w załącznikach nr 1 i 2 do rozporządzenia i są przekazywane w formie sprawozdań miesięcznych.

3. Jeżeli informacje, o których mowa w ust. 1, dotyczą papierów wartościowych objętych systemem rejestracji prowadzonym przez Krajowy Depozyt, sprawozdania są przekazywane za pośrednictwem Krajowego Depozytu, który dokonuje sumowania i weryfikacji zgodności tych informacji z danymi wynikającymi ze stanów i obrotów na kontach depozytowych.

4. Krajowy Depozyt dokonuje weryfikacji zgodności informacji, o których mowa w ust. 1, w zakresie, w jakim dotyczą one obrotów skarbowymi papierami wartościowymi, z danymi wynikającymi z obrotu rejestrowanego na kontach depozytowych w wyniku rozrachunku transakcji, których przedmiotem są te papiery wartościowe, pod warunkiem że dane te umożliwiają dokonanie takiej weryfikacji, a w przypadku gdyby tak nie było, pod warunkiem że transakcje te rozliczane są przez Krajowy Depozyt lub spółkę, której Krajowy Depozyt przekazał wykonywanie czynności z zakresu zadań, o których mowa w art. 48 ust. 2 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi.

¹⁾ Minister Finansów kieruje działem administracji rządowej – instytucje finansowe, na podstawie § 1 ust. 2 pkt 3 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 listopada 2011 r. w sprawie szczegółowego zakresu działania Ministra Finansów (Dz. U. Nr 248, poz. 1481).

5. Jeżeli informacje, o których mowa w ust. 1, dotyczą papierów wartościowych objętych systemem rejestracji prowadzonym przez Narodowy Bank Polski, podmioty, o których mowa w § 1 pkt 1 i 2, upoważniają Narodowy Bank Polski do sporządzania, na podstawie danych wynikających z tego systemu, sprawozdań, które są przesyłane ministrowi właściwemu do spraw instytucji finansowych jako sprawozdania zbiorcze obejmujące zsumowane dane o stanie i obrotach na kontach depozytowych, rachunkach papierów wartościowych i rachunkach zbiorczych, dotyczące wszystkich podmiotów uczestniczących w systemie rejestracji prowadzonym przez Narodowy Bank Polski.

§ 3. 1. Sprawozdania, o których mowa w § 2 ust. 3, są przekazywane Krajowemu Depozytowi w postaci elektronicznej w terminie do siódmego roboczego dnia miesiąca następującego po miesiącu, którego dotyczą, zgodnie z zakresem informacji określonym w załączniku nr 1 do rozporządzenia.

2. Struktura i format danych przekazywanych w ramach sprawozdań, o których mowa w ust. 1, są udostępniane w Biuletynie Informacji Publicznej na stronie podmiotowej Ministerstwa Finansów oraz na stronie internetowej Krajowego Depozytu co najmniej na dwa tygodnie przed terminem, o którym mowa w ust. 1.

3. Podmioty, o których mowa w § 1, są obowiązane wyjaśnić niezwłocznie wszystkie stwierdzone przez Krajowy Depozyt rozbieżności pomiędzy przekazanymi informacjami a stanami własności i obrotami na kontach depozytowych, prowadzonych przez Krajowy Depozyt. W przypadku niewyjaśnienia rozbieżności w terminie, o którym mowa w ust. 4, Krajowy Depozyt przekazuje zsumowane informacje ministrowi właściwemu do spraw instytucji finansowych wraz z zawiadomieniem o zaistniałych rozbieżnościach.

4. Zweryfikowane i zsumowane sprawozdania, o których mowa w § 2 ust. 3, Krajowy Depozyt przekazuje, po ich uzupełnieniu o informacje z zakresu skarbowych papierów wartościowych zapisanych na rachunkach zbiorczych, w postaci elektronicznej ministrowi właściwemu do spraw instytucji finansowych oraz Narodowemu Bankowi Polskiemu w terminie do czternastego roboczego dnia miesiąca następującego po miesiącu, którego dotyczą.

5. W zakresie skarbowych papierów wartościowych zapisanych na rachunkach zbiorczych Krajowy Depozyt sporządza sprawozdania na podstawie danych wynikających ze stanów i obrotów rejestrowanych na poszczególnych kontach depozytowych oraz zapisanych na rachunkach zbiorczych, prowadzonych przez Krajowy Depozyt. Informacje zawarte w sprawozdaniach obejmują zakres określony w załączniku nr 3 do rozporządzenia.

6. Sprawozdania, o których mowa w ust. 4, są przekazywane w formacie elektronicznym uzgodnionym przez ministra właściwego do spraw instytucji finansowych z Krajowym Depozytem.

§ 4. 1. Sprawozdania, o których mowa w § 2 ust. 5, Narodowy Bank Polski przekazuje ministrowi właściwemu do spraw instytucji finansowych w terminie do siódmego roboczego dnia miesiąca następującego po miesiącu, którego dotyczą, zgodnie z zakresem informacji określonym w załączniku nr 2 do rozporządzenia.

2. Sprawozdania, o których mowa w ust. 1, są przekazywane w formacie elektronicznym uzgodnionym przez ministra właściwego do spraw instytucji finansowych z Narodowym Bankiem Polskim.

§ 5. 1. Krajowy Depozyt przekazuje ministrowi właściwemu do spraw instytucji finansowych i Narodowemu Bankowi Polskiemu, w formie sprawozdania, zbiorcze dzienne informacje dotyczące stanu własności obligacji skarbowych i obrotu tymi obligacjami, zgodnie z zakresem informacji określonym w załączniku nr 3 do rozporządzenia, sporządzane za każdy dzień roboczy, na podstawie danych wynikających ze stanów i obrotów na kontach depozytowych, rachunkach papierów wartościowych i na rachunkach zbiorczych, prowadzonych przez Krajowy Depozyt.

2. Jeżeli obrót skarbowymi papierami wartościowymi rejestrowany na kontach depozytowych, rachunkach papierów wartościowych i rachunkach zbiorczych, prowadzonych przez Krajowy Depozyt, nie pozwala na uzyskanie informacji o warunkach poszczególnych transakcji składających się na ten obrót, informacje, o których mowa w ust. 1, sporządzane są z uwzględnieniem warunków poszczególnych transakcji, o ile ich rozliczenie prowadzone jest przez Krajowy Depozyt lub spółkę, której Krajowy Depozyt przekazał wykonywanie czynności z zakresu zadań, o których mowa w art. 48 ust. 2 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi.

3. Sprawozdania, o których mowa w ust. 1, są przekazywane w formacie elektronicznym uzgodnionym przez ministra właściwego do spraw instytucji finansowych z Krajowym Depozytem.

§ 6. W przypadku przekazania przez Krajowy Depozyt wykonywania czynności z zakresu zadań, o których mowa w art. 48 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi, spółce, o której mowa w § 1 pkt 2, przepisy rozporządzenia mają odpowiednio zastosowanie do tej spółki.

§ 7. Przepisy rozporządzenia stosuje się po raz pierwszy do sprawozdań miesięcznych sporządzanych za miesiąc kwiecień 2014 r.

§ 8. Traci moc rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 20 listopada 2009 r. w sprawie obowiązków sprawozdawczych w zakresie obrotu papierami wartościowymi emitowanymi przez Skarb Państwa (Dz. U. z 2013 r. poz. 331).

§ 9. Rozporządzenie wchodzi w życie z dniem 1 kwietnia 2014 r.

Minister Finansów: *wz. J. Cichoń*

Załączniki do rozporządzenia Ministra Finansów
z dnia 6 marca 2014 r. (poz. 326)

Załącznik nr 1

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES INFORMACJI DOTYCZĄCYCH STANU WŁASNOŚCI OBLIGACJI SKARBOWYCH I OBROTU TYMI OBLIGACJAMI

1.1. Obligacje skarbowe na rachunkach papierów wartościowych i rachunkach zbiorczych wg stanu własności na koniec miesiąca

Wyszczególnienie	Liczba obligacji skarbowych														posiadacze rachunków zbiorczych						
	rezydenci ¹⁾							nierezydenci ¹⁾													
	ogółem (4+5+6+7 +8+9+10)	banki	zakłady ubezpie- czeniowe ²⁾	fundusze emerytal- ne ³⁾	fundusze inwesty- cyjne ³⁾	osoby fizyczne	podmioty niefinan- sowe ⁵⁾	inne podmioty	ogółem (12+13+14 +15+16+ 17+18+19 +20+21)	banki	banki centralne	instytucje publiczne ⁶⁾	zakłady ubezpie- czeniowe	fundusze emerytalne		fundusze inwesty- cyjne	fundusze hedging- owe ⁷⁾	osoby fizyczne	podmioty niefinan- sowe	inne podmioty	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
I. Obligacje skarbowe ⁸⁾ według kodu ISIN nadanego przez KDPW i według nazwy skróconej:																					
I.1.																					
PL000																					
01xxxx																					
I.2.																					
.....																					
I.n.....																					
.....																					

¹⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. – Prawo dewizowe (Dz. U. z 2012 r. poz. 826 oraz z 2013 r. poz. 1036).

²⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 22 maja 2003 r. o działalności ubezpieczeniowej (Dz. U. z 2013 r. poz. 950 i 1289).

³⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych (Dz. U. z 2013 r. poz. 989, 1289 i 1717).

⁴⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych (Dz. U. z 2014 r. poz. 157).

⁵⁾ Osoby prawne i jednostki organizacyjne nieposiadające osobowości prawnej, których podmiotem jest produkcja dóbr i usług niefinansowych, w tym:

– przedsiębiorstwa prywatne i publiczne zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niefinansowych,

– spółdzielnie i spółki uznane za posiadające osobowość prawną, zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niefinansowych,

– podmioty nieposiadające osobowości prawnej, zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niefinansowych, prowadzące księgi rachunkowe i działające tak, jakby były przedsiębiorstwami, będące własnością gospodarstw domowych, instytucji rządowych i samorządowych lub instytucji niekomercyjnych.

⁶⁾ Państwa, jednostki władz regionalnych lub lokalnych państwa oraz państwo fundusze majątkowe.

⁷⁾ Podmioty niebędące bankiem, funduszem inwestycyjnym, zakładem ubezpieczeniowym lub reasekuracyjnym, czy też funduszem emerytalnym, zajmujące się zarządzaniem i administrowaniem środkami wielu inwestorów z przeznaczeniem inwestowania go zgodnie z określoną polityką inwestycyjną z korzyścią dla inwestorów.

⁸⁾ Przez obligacje skarbowe rozumie się również skarbowe papiery oszczędnościowe.

Uwaga: Wykazywać należy papiery wartościowe według stanu własności, w tym także papiery, których własność została przeniesiona w inny sposób niż w drodze sprzedaży.

1.2. Obligacje skarbowe nabyte w ramach bezwarunkowych transakcji rynku wtórnego, rozrachowane w miesiącu

w sztukach

Wyszególnienie	Liczba obligacji skarbowych														posiadacze rachunków zbiorczych						
	rezydenci ¹⁾							nierozdenci ¹⁾													
	ogółem (3+11+22)	ogółem (4+5+6+7 +8+9+10)	banki	zakłady ubezpie- czeniowe ²⁾	fundusze emerytal- ne ³⁾	fundusze inwesty- cyjne ⁴⁾	osoby fizyczne ⁵⁾	podmioty nie finan- sowe ⁵⁾	inne podmioty	ogółem (12+13+14 +15+16+ 17+18+19 +20+21)	banki	banki centralne	instytucje publiczne ⁶⁾	zakłady ubezpie- czeniowe		fundusze emerytalne	fundusze inwesty- cyjne	fundusze hedgingo- we ⁷⁾	osoby fizyczne	podmioty nie finan- sowe	inne podmioty
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
I. Obligacje skarbowe ⁸⁾ według kodu ISIN nadanego przez KDPW i według nazwy skróconej:																					
I.1.																					
PL000																					
01XXXX																					
I.2.																					
.....																					
In.....																					
.....																					

1) W rozumieniu ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. – Prawo dewizowe (Dz. U. z 2012 r. poz. 826 oraz z 2013 r. poz. 1036).
 2) W rozumieniu ustawy z dnia 22 maja 2003 r. o działalności ubezpieczeniowej (Dz. U. z 2013 r. poz. 950 i 1289).
 3) W rozumieniu ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych (Dz. U. z 2013 r. poz. 989, 1289 i 1717).
 4) W rozumieniu ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych (Dz. U. z 2014 r. poz. 157).
 5) Osoby prawne i jednostki organizacyjne nieposiadające osobowości prawnej, których podmiotem jest produkcja dóbr i usług finansowych, w tym:
 – przedsiębiorstwa prywatne i publiczne zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług finansowych,
 – spółdzielnie i spółki uznane za posiadające osobowość prawną, zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług finansowych,
 – podmioty nieposiadające osobowości prawnej, zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług finansowych, prowadzące księgi rachunkowe i działające tak, jakby były przedsiębiorstwami, będące własnością gospodarstw domowych, instytucji rządowych i samorządowych lub instytucji niekomercyjnych.
 6) Państwa, jednostki władz regionalnych lub lokalnych państwa oraz państwowe fundusze majątkowe
 7) Podmioty niebędące bankiem, funduszem inwestycyjnym, zakładem ubezpieczeniowym lub reasekuracyjnym, czy też funduszem emerytalnym, zajmujące się zarządzaniem i administrowaniem środkami wielu inwestorów z przeznaczeniem inwestowania go zgodnie z określoną polityką inwestycyjną z korzyścią dla inwestorów.
 8) Przez obligacje skarbowe rozumie się również skarbowe papiery oszczędnościowe.

1.4. Obligacje skarbowe nabyte w ramach warunkowych transakcji rynku wtórnego typu repo¹⁾, rozrachowane w miesiącu

w sztukach

Wyszczególnienie	Liczba obligacji skarbowych														posiadacze rachunków zbiorczych						
	rezydenci ²⁾							nierezydenci ²⁾													
	ogółem (3+11+22)	ogółem (4+5+6+7 +8+9+10)	banki	zakłady ubezpie- czeniowe ³⁾	fundusze emerytal- ne ⁴⁾	fundusze inwesty- cyjne ⁵⁾	osoby fizyczne	podmioty niefinan- sowe ⁶⁾	inne podmioty	ogółem (12+13+14 +15+16+ 17+18+19 +20+21)	banki	banki centralne	instytucje publiczne ⁷⁾	zakłady ubezpie- czeniowe		fundusze emerytalne	fundusze inwesty- cyjne	fundusze hedgein- gowe ⁸⁾	osoby fizyczne	podmioty niefinan- sowe	inne podmioty
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
I. Obligacje skarbowe ⁹⁾ według kodu ISIN nadanego przez KDPW i według nazwy skróconej:																					
I.1.																					
PL000																					
01xxxx																					
I.2.																					
.....																					
.....																					
I.n.....																					
.....																					

¹⁾ Należy uwzględnić odrębnie otwarcie i zamknięcie transakcji typu repo. Transakcją repo jest transakcja, w ramach której jedna ze stron, zwana dalej „Sprzedającym”, zobowiązuje się wobec drugiej strony, zwanej dalej „Kupującym”, do przeniesienia własności zbywanych papierów wartościowych w zamian za zapłatę przez Kupującego kwoty nabycia, a Kupujący zobowiązuje się wobec Sprzedającego, w zamian za zapłatę kwoty odkupu, do przeniesienia własności równoważnych papierów wartościowych, a jeżeli nie doszło do przeniesienia na Kupującego własności zbywanych papierów wartościowych – do zwolnienia Sprzedającego z zobowiązania do przeniesienia ich własności.

²⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. – Prawo dewizowe (Dz. U. z 2012 r. poz. 826 oraz z 2013 r. poz. 1036).

³⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 22 maja 2003 r. o działalności ubezpieczeniowej (Dz. U. z 2013 r. poz. 950 i 1289).

⁴⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych (Dz. U. z 2013 r. poz. 989, 1289 i 1717).

⁵⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych (Dz. U. z 2014 r. poz. 157).

⁶⁾ Osoby prawne i jednostki organizacyjne nieposiadające osobowości prawnej, których podstawą działalności jest produkcja dóbr i usług niefinansowych, w tym:

– przedsiębiorstwa prywatne i publiczne zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niefinansowych,

– spółdzielnie i spółki uznane za posiadające osobowość prawną, zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niefinansowych,

– podmioty nieposiadające osobowości prawnej, zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niefinansowych, prowadzące księgi rachunkowe i działające tak, jakby były przedsiębiorstwami, będące własnością gospodarstw domowych, instytucji rządowych i samorządowych lub instytucji niekomercyjnych.

⁷⁾ Państwa, jednostki władz regionalnych lub lokalnych państwa oraz państwowe fundusze majątkowe

⁸⁾ Podmioty niebędące bankiem, funduszem inwestycyjnym, zakładem ubezpieczeniowym lub reasekuracyjnym, czy też funduszem emerytalnym, zajmujące się zarządzaniem i administrowaniem środkami wielu inwestorów z przeznaczeniem inwestowania go zgodnie z określoną polityką inwestycyjną z korzyścią dla inwestorów

⁹⁾ Przez obligacje skarbowe rozumie się również skarbowe papiery oszczędnościowe.

I.5. Obligacje skarbowe zbyte w ramach warunkowych transakcji rynku wórnego typu repo¹⁾, rozrachowane w miesiącu

w sztukach

Wyszególnienie	Liczba obligacji skarbowych										posiadacze rachunków zbiorczych										
	rezydenci ²⁾					nierzydenci ²⁾															
ogółem (3+11+22)	ogółem (4+5+6+7+8+9+10)	banki	zakłady ubezpieczeniowe ³⁾	fundusze emerytalne ⁴⁾	fundusze inwestycyjne ⁵⁾	osoby fizyczne	podmioty niefinansowe ⁶⁾	inne podmioty	ogółem (12+13+14+15+16+17+18+19+20+21)	banki	banki centralne	instytucje publiczne ⁷⁾	zakłady ubezpieczeniowe	fundusze emerytalne	fundusze inwestycyjne	fundusze hedgingowe ⁸⁾	osoby fizyczne	podmioty niefinansowe	inne podmioty		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
I. Obligacje skarbowe ⁹⁾ według kodu ISIN nadanego przez KDPW i według nazwy skróconej:																					
I.1.																					
PL000001xxxx																					
I.2.																					
.....																					
I.n.....																					
.....																					

1) Należy uwzględnić oddzielnie otwarcie i zamknięcie transakcji typu repo. Transakcją repo jest transakcja, w ramach której jedna ze stron, zwana dalej „Sprzedającym”, zobowiązuje się wobec drugiej strony, zwanej dalej „Kupującym”, do przeniesienia własności zbywanych papierów wartościowych w zamian za zapłatę przez Kupującego kwoty nabycia, a Kupujący zobowiązuje się wobec Sprzedającego – do zwolnienia Sprzedającego z zobowiązania do przeniesienia ich własności.

2) W rozumieniu ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. – Prawo dewizowe (Dz. U. z 2012 r. poz. 826 oraz z 2013 r. poz. 1036).

3) W rozumieniu ustawy z dnia 22 maja 2003 r. o działalności ubezpieczeniowej (Dz. U. z 2013 r. poz. 950 i 1289).

4) W rozumieniu ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych (Dz. U. z 2013 r. poz. 989, 1289 i 1717).

5) W rozumieniu ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych (Dz. U. z 2014 r. poz. 157).

6) Osoby prawne i jednostki organizacyjne nieposiadające osobowości prawnej, których podstawą działalności jest produkcja dóbr i usług niefinansowych, w tym:

- przedsiębiorstwa prywatne i publiczne zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niefinansowych,
- spółdzielnie i spółki, uznane za posiadające osobowość prawną, zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niefinansowych,
- podmioty nieposiadające osobowości prawnej, zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niefinansowych, prowadzące księgi rachunkowe i działające tak, jakby były przedsiębiorstwami, będące własnością gospodarstw domowych, instytucji rządowych i samorządowych lub instytucji niekomercyjnych.

7) Państwa, jednostki władz regionalnych lub lokalnych państwa oraz państwowe fundusze majątkowe

8) Podmioty niebędące bankiem, funduszem inwestycyjnym, zakładem ubezpieczeniowym lub reasekuracyjnym, czy też funduszem emerytalnym, zajmujące się zarządzaniem administrowaniem środkami wielu inwestorów z przeznaczeniem inwestowania go zgodnie z określoną polityką inwestycyjną z korzyścią dla inwestorów.

9) Przez obligacje skarbowe rozumie się również skarbowe papiery oszczędnościowe.

1.6.

Obligacje skarbowe nabyte w ramach warunkowych transakcji rynku wrotnego typu buy/sell back¹⁾, rozrachowane w miesiącu

w sztukach

Wyszegółbienie	Liczba obligacji skarbowych														posiadacze rachunków zbiorczych						
	ogółem (3+11+22)	rezydenci ²⁾							nierzydenci ²⁾												
		ogółem (4+5+6+7 +8+9+10)	banki	zakłady ubezpie- czeniowe ³⁾	fundusze emerytal- ne ⁴⁾	fundusze inwesty- cyjne ⁵⁾	osoby fizyczne	podmioty nie finan- sowe ⁶⁾	inne podmioty	ogółem (12+13+14 +15+16+ 17+18+19 +20+21)	banki	banki centralne	instytucje publiczne ⁷⁾	zakłady ubezpie- czeniowe		fundusze emerytalne	fundusze inwesty- cyjne	fundusze hedgingo- we ⁸⁾	osoby fizyczne	podmioty nie finan- sowe	inne podmioty
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
I. Obligacje skarbowe ⁹⁾ według kodu ISIN nadanego przez KDPW i według nazwy skróconej:																					
I.1																					
PL000																					
01xxxx																					
I.2.																					
.....																					
I.n.....																					
.....																					

¹⁾ Transakcja buy/sell back jest to transakcja, na którą składają się dwie niezależne umowy: kupna oraz sprzedaży obligacji – po cenie ustalonej z góry w dniu zakupu obligacji.

²⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. – Prawo dewizowe (Dz. U. z 2012 r. poz. 826 oraz z 2013 r. poz. 1036).

³⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 22 maja 2003 r. o działalności ubezpieczeniowej (Dz. U. z 2013 r. poz. 950 i 1289).

⁴⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych (Dz. U. z 2013 r. poz. 989, 1289 i 1717).

⁵⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych (Dz. U. z 2014 r. poz. 157).

⁶⁾ Osoby prawne i jednostki organizacyjne nieposiadające osobowości prawnej, których podmiotowością jest produkcja dóbr i usług finansowych, w tym:

– przedsiębiorstwa prywatne i publiczne zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług finansowych,

– spółdzielnie i spółki uznane za posiadające osobowość prawną, zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług finansowych,

– podmioty nieposiadające osobowości prawnej, zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług finansowych, prowadzące księgi rachunkowe i działające tak, jakby były przedsiębiorstwami, będące własnością gospodarstw domowych, instytucji rządowych i samorządowych lub instytucji niekomercyjnych.

⁷⁾ Państwa, jednostki władz regionalnych lub lokalnych państwa oraz państwowe fundusze majątkowe.

⁸⁾ Podmioty niebędące bankiem, funduszem inwestycyjnym, zakładem ubezpieczeniowym lub reasekuracyjnym, czy też funduszem emerytalnym, zajmujące się zarządzaniem administrowaniem środkami wielu inwestorów z przeznaczeniem inwestowania go zgodnie z określoną polityką inwestycyjną z korzyścią dla inwestorów.

⁹⁾ Przez obligacje skarbowe rozumie się również skarbowe papiery oszczędnościowe.

1.7.

Obligacje skarbowe zbyte w ramach warunkowych transakcji rynku wtórnego typu buy/sell back¹⁾, rozrachowane w miesiącu

w sztukach

Wyszczególnienie	Liczba obligacji skarbowych											posiadacze rachunków zbiorczych									
	rezydenci ²⁾					nierzydenci ²⁾															
	ogółem (3+11+22)	ogółem (4+5+6+7 +8+9+10)	banki	zakłady ubezpie- czeniowe ³⁾	fundusze emerytal- ne ³⁾	fundusze inwesty- cyjne ⁵⁾	osoby fizyczne	podmioty niefinan- sowe ⁶⁾	inne podmioty	ogółem (12+13+14 +15+16+ 17+18+19 +20+21)	banki		banki centralne	instytucje publiczne ⁷⁾	zakłady ubezpie- czeniowe	fundusze emerytalne	fundusze inwesty- cyjne	fundusze hedgingo- we ⁸⁾	osoby fizyczne	podmioty niefinan- sowe	inne podmioty
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
I. Obligacje skarbowe ⁹⁾ według kodu ISIN nadanego przez KDPW i według nazwy skróconej:																					
I.1.																					
PL000 01xxxx																					
I.2.																					
.....																					
In.....																					

1) Transakcja buy/sell back jest to transakcja, na którą składają się dwie niezależne umowy: kupna oraz sprzedaży obligacji – po cenie ustalonej z góry w dniu zakupu obligacji.
 2) W rozumieniu ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. – Prawo dewizowe (Dz. U. z 2012 r. poz. 826 oraz z 2013 r. poz. 1036).
 3) W rozumieniu ustawy z dnia 22 maja 2003 r. o działalności ubezpieczeniowej (Dz. U. z 2013 r. poz. 950 i 1289).
 4) W rozumieniu ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych (Dz. U. z 2013 r. poz. 989, 1289 i 1717).
 5) W rozumieniu ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych (Dz. U. z 2014 r. poz. 157).
 6) Osoby prawne i jednostki organizacyjne nieposiadające osobowości prawnej, których podstawą działalności jest produkcja dóbr i usług finansowych, w tym:
 – przedsiębiorstwa prywatne i publiczne zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług finansowych,
 – spółdzielnie i spółki uznane za posiadające osobowość prawną, zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług finansowych,
 – podmioty nieposiadające osobowości prawnej, zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług finansowych, prowadzące księgi rachunkowe i działające tak, jakby były przedsiębiorstwami, będące własnością gospodarstw domowych, instytucji rządowych i samorządowych lub instytucji niekomercyjnych.
 7) Państwa, jednostki władz regionalnych lub lokalnych państwa oraz państwowe fundusze majątkowe
 8) Podmioty niebędące bankiem, funduszen inwestycyjnym, zakładem ubezpieczeniowym lub reasekuracyjnym, zajmujące się zarządzaniem i administrowaniem środkami wielu inwestorów z przeznaczeniem inwestowania go zgodnie z określoną polityką inwestycyjną z korzyścią dla inwestorów
 9) Przez obligacje skarbowe rozumie się również skarbowe papiery oszczędnościowe.

1.8.

Obligacje skarbowe na rachunkach papierów wartościowych i rachunkach zbiorczych wg stanu własności na koniec miesiąca, z uwzględnieniem sektora finansów publicznych

		Liczba obligacji skarbowych w sztukach										
		rezydenci ¹⁾				nierozrydzeni ¹⁾			posiadacze rachunków zbiorczych			
Wyszczególnienie	ogółem (3+9+12)	sektor finansów publicznych			pozostałe podmioty		ogółem (10+11)	instytucje publiczne ⁵⁾		pozostałe podmioty		12
		ogółem (4+8)	grupa I ²⁾	grupa II ³⁾	grupa III ⁴⁾	ogółem (5+6+7)		grupa I ²⁾	grupa II ³⁾	grupa III ⁴⁾	8	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
I. Obligacje skarbowe ⁶⁾ według kodu ISIN nadanego przez KDPW i według nazwy skróconej:												
I.1. PL00001xxxx												
I.2.												
I.n.												

¹⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. – Prawo dewizowe (Dz. U. z 2012 r. poz. 826 oraz z 2013 r. poz. 1036).

²⁾ Do grupy I zalicza się:

- uczelnie publiczne,
- samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej nadzorowane przez ministra, centralny organ administracji rządowej, wojewode, uczelnię medyczną,
- instytucje gospodarki budżetowej,
- agencje wykonawcze,
- państwowe instytucje kultury i państwowe instytucje filmowe,
- Polską Akademię Nauk i tworzone przez nią jednostki organizacyjne,
- inne państwowe osoby prawne utworzone na podstawie odrębnych ustaw w celu wykonywania zadań publicznych, z wyłączeniem przedsiębiorstw, banków i spółek prawa handlowego.

³⁾ Do grupy II zalicza się:

- jednostki samorządu terytorialnego oraz ich związki,
- samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej nadzorowane przez jednostkę samorządu terytorialnego,
- samorządowe instytucje kultury,
- samorządowe osoby prawne utworzone na podstawie odrębnych ustaw w celu wykonywania zadań publicznych, z wyłączeniem banków oraz spółek prawa handlowego.

⁴⁾ Do grupy III zalicza się:

- Zakład Ubezpieczeń Społecznych i zarządzane przez niego fundusze oraz Kasę Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego i fundusze zarządzane przez Prezesa Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego,
- Narodowy Fundusz Zdrowia.

⁵⁾ Państwa, jednostki władz regionalnych lub lokalnych państwa oraz państwowe fundusze majątkowe.

⁶⁾ Przez obligacje skarbowe rozumie się również skarbowe papiery oszczędnościowe.

Bermudy	BM	Ameryka Północna	CCC
Bhutan	BT	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Białoruś	BY	Europa - kraje spoza UE	JJJ
Boliwia	BO	Ameryka Południowa (w tym Karaby)	BBB
Bonair	BQ	Ameryka Południowa (w tym Karaby)	BBB
Bośnia i Hercegowina	BA	Europa - kraje spoza UE	JJJ
Botswana	BW	Afryka	AAA
Brazylia	BR	Ameryka Południowa (w tym Karaby)	BBB
Brunei	BN	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Brytyjskie Terytorium Oceanu Indyjskiego	IO	(*)	
Brytyjskie Wyspy Dziewicze	VG	Ameryka Południowa (w tym Karaby)	BBB
Bulgaria	BG	Europa - kraje UE spoza strefy euro	HHH
Burkina Faso	BF	Europa - kraje UE spoza strefy euro	AAA
Burundi	BI	Afryka	AAA
Chile	CL	Afryka	AAA
Chiny	CN	Ameryka Południowa (w tym Karaby)	BBB
Chorwacja	HR	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Curaçao	CW	Europa - kraje UE spoza strefy euro	HHH
Cypr	CY	Ameryka Południowa (w tym Karaby)	BBB
Czad	CY	Europa - kraje strefy euro	GGG
Czarnogóra	TD	Afryka	AAA
Czechy	ME	Europa - kraje spoza UE	JJJ
Dalekie Wyspy Mniejszych Stanów Zjednoczonych	CZ	Europa - kraje UE spoza strefy euro	HHH
Dania	UM	Ameryka Północna	CCC
Demokratyczna Republika Konga	DK	Europa - kraje UE spoza strefy euro	HHH
Demnikka	CD	Afryka	AAA
Dominkana	DM	Ameryka Południowa (w tym Karaby)	BBB
Dżibuti	DO	Ameryka Południowa (w tym Karaby)	BBB
Egipt	DJ	Afryka	AAA
Ekwador	EG	Afryka	AAA
Erytrea	ER	Ameryka Południowa (w tym Karaby)	BBB
Estonia	EE	Afryka	AAA
Etioopia	ER	Europa - kraje strefy euro	GGG
Falklandy	ET	Afryka	AAA
Fidżi	FK	Ameryka Południowa (w tym Karaby)	BBB
Filipiny	FJ	Australia i Oceania	DDD
Finlandia	FJ	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	DDD
Francja	FI	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Francuskie Terytoria Południowe i Antarktyczne	FR	Europa - kraje strefy euro	GGG
Gabon	TF	Europa - kraje strefy euro	GGG
Gambia	GA	(*)	
Georgia Południowa i Sandwichej Południowy	GM	Afryka	AAA
Ghana	GS	Afryka	AAA
Gibraltar	GH	Ameryka Południowa (w tym Karaby)	BBB
Grecja	GI	Afryka	AAA
Grenada	GR	Europa - kraje spoza UE	GGG
Grenlandia	GR	Europa - kraje strefy euro	GGG
Gruzja	GD	Ameryka Południowa (w tym Karaby)	BBB
Guam	GL	Ameryka Północna	CCC
Guernsey	GL	Europa - kraje spoza UE	CCC
Gujana	GU	Australia i Oceania	DDD
Gwatemala	GU	Europa - kraje spoza UE	DDD
Gwinea	GG	Europa - kraje spoza UE	JJJ
Gwinea - Bissau	GG	Ameryka Południowa (w tym Karaby)	BBB
Gwinea Równikowa	GW	Ameryka Południowa (w tym Karaby)	BBB
Haiti	GF	Ameryka Południowa (w tym Karaby)	BBB
Hiszpania	GP	Ameryka Południowa (w tym Karaby)	BBB
Holandia	GT	Ameryka Południowa (w tym Karaby)	BBB
Honduras	GT	Ameryka Południowa (w tym Karaby)	BBB
Hong Kong	GN	Afryka	AAA
Indie	GW	Afryka	AAA
Indonezja	GW	Afryka	AAA
Irak	GQ	Afryka	AAA
Iran	HT	Ameryka Południowa (w tym Karaby)	BBB
Irlandia	HT	Europa - kraje strefy euro	GGG
Islandia	ES	Europa - kraje strefy euro	GGG
Izrael	ES	Europa - kraje strefy euro	GGG
Jamaika	HN	Ameryka Południowa (w tym Karaby)	BBB
Japonia	HN	Ameryka Południowa (w tym Karaby)	BBB
Jemen	HK	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Jersey	HK	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Jordania	IN	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
	IN	Bliski Wschód	FFF
	IQ	Bliski Wschód	FFF
	IR	Bliski Wschód	FFF
	IE	Europa - kraje strefy euro	GGG
	IS	Europa - kraje spoza UE	JJJ
	IL	Bliski Wschód	FFF
	IM	Ameryka Południowa (w tym Karaby)	BBB
	JP	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
	JE	Bliski Wschód	FFF
	JE	Europa - kraje spoza UE	JJJ
	JO	Bliski Wschód	FFF

Republika Środkowoafrykańska	CF	Afrika	AAA
Republika Zielonego Przylądka	CV	Afrika	AAA
Reunion	RE	Afrika	AAA
Rosja	RU	Europa - kraje spoza UE	III
Rumunia	RO	Europa - kraje spoza UE	HHH
Rwanda	RW	Afrika	AAA
Sahara Zachodnia	EH	Afrika	AAA
Saint Kitts i Nevis	KN	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Saint Lucia	LC	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Saint Vincent i Grenadyny	VC	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Saint-Barthélemy	BL	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Saint-Martin	MF	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Saint-Pierre i Miquelon	PM	Ameryka Północna	CCC
Salwador	SV	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Samoa	WS	Australia i Oceania	DDD
Samoa Amerykańskie	AS	Australia i Oceania	DDD
San Marino	SM	Europa - kraje spoza UE	III
Senegal	SN	Afrika	AAA
Serbia	RS	Europa - kraje spoza UE	III
Seszele	SC	Afrika	AAA
Sierra Leone	SL	Afrika	AAA
Singapur	SG	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Sint Maarten	SX	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Słowacja	SK	Europa - kraje strefy euro	GGG
Słowenia	SI	Europa - kraje strefy euro	GGG
Somalia	SO	Afrika	AAA
Sri Lanka	LK	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Stany Zjednoczone	US	Ameryka Północna	CCC
Suazi	SZ	Afrika	AAA
Sudan	SD	Afrika	AAA
Sudan Południowy	SS	Afrika	AAA
Surinam	SR	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Svalbard i Jan Mayen	SJ	Europa - kraje spoza UE	III
Syria	SY	Bliski Wschód	FFF
Szwajcaria	CH	Europa - kraje spoza UE	III
Szwecja	SE	Europa - kraje UE spoza strefy euro	HHH
Tadżykistan	TJ	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Tajlandia	TH	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Tajwan	TW	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Tanzania	TZ	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Timor Wschodni	TL	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Togo	TG	Afrika	AAA
Tokelau	TK	Australia i Oceania	DDD
Tonga	TO	Australia i Oceania	DDD
Trynidad i Tobago	TT	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Tunezja	TN	Afrika	AAA
Turcja	TR	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Turkmenistan	TM	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Tuvalu	TV	Australia i Oceania	DDD
Uganda	UG	Afrika	AAA
Ukraina	UA	Europa - kraje spoza UE	III
Urugwaj	UY	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Uzbekistan	UZ	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Vanuatu	VU	Australia i Oceania	DDD
Wallis i Futuna	WF	Australia i Oceania	DDD
Watykan	VA	Europa - kraje spoza UE	III
Wenezuela	VE	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Węgry	HU	Europa - kraje UE spoza strefy euro	HHH
Wielka Brytania	GB	Europa - kraje UE spoza strefy euro	HHH
Wietnam	VN	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Wiochy	IT	Europa - kraje strefy euro	GGG
Wybrzeże Kości Słonowej	CI	Afrika	AAA
Wyspa Bouweta	BY	(*)	
Wyspa Bożego Narodzenia	CX	Australia i Oceania	DDD
Wyspa Man	IM	Europa - kraje spoza UE	III
Wyspy Alandzkie	AX	Afrika	AAA
Wyspa Świętej Heleny, Wyspa Wniebowstąpienia i Tristan da Cunha	SH	Europa - kraje strefy euro	GGG
Wyspy Cooka	CK	Australia i Oceania	DDD
Wyspy Dziewicze Stanów Zjednoczonych	VI	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Wyspy Heard i McDonalda	HM	Australia i Oceania	DDD
Wyspy Kokosowe	CC	Australia i Oceania	DDD
Wyspy Marshalla	MH	Australia i Oceania	DDD
Wyspy Owcze	FO	Europa - kraje spoza UE	III
Wyspy Salomona	SB	Australia i Oceania	DDD

Wyspy Świętego Tomasza i Książęca	ST	Afryka	AAA
Wyspy Turks i Caicos	TC	Ameryka Południowa (w tym Karatby)	BBB
Zambia	ZM	Afryka	AAA
Zimbabwe	ZW	Afryka	AAA
Zjednoczone Emiraty Arabskie	AE	Bliski Wschód	FFF

(*) terytoria bez stałych mieszkańców

Uwaga: Wykazywać należy papiery wartościowe według stanu własności, w tym także papiery, których własność została przeniesiona w inny sposób niż w drodze sprzedaży.

Załącznik nr 2

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES INFORMACJI DOTYCZĄCYCH STANU WŁASNOŚCI BONÓW SKARBOWYCH I OBROTU TYMI BONAMI

2.1.

Bony skarbowe na rachunkach papierów wartościowych, rachunkach zbiorczych lub kontach depozytowych wg stanu własności na koniec miesiąca

w mln zł

Wyszczególnienie	Wartość nominalna bonów skarbowych																				
	rezydenci ¹⁾								nierzydenci ¹⁾												
	ogółem (3+11+22)	ogółem (4+5+6+7 +8+9+10)	banki	zakłady ubezpie- czeniowe ²⁾	fundusze emerytal- ne ³⁾	fundusze inwesty- cyjne ⁴⁾	osoby fizyczne ⁵⁾	podmioty niefinan- sowe ⁵⁾	inne podmioty	ogółem (12+13+14 +15+16+ 17+18+19 +20+21)	banki	banki centralne	instytucje publiczne ⁶⁾	zakłady ubezpie- czeniowe	fundusze emerytalne	fundusze inwesty- cyjne	fundusze hedgingo- we ⁷⁾	osoby fizyczne	podmioty niefinan- sowe	inne podmioty	ogółem
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
I. Bony skarbowe według kodu ISIN nadanego przez KDPW i według daty wykupu:																					
I.1.	PL00001xxxx;	dzien- miesiąc- rok																			
I.2.																				
I.n.																				

1) W rozumieniu ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. - Prawo dewizowe (Dz. U. z 2012 r. poz. 826 oraz z 2013 r. poz. 1036).
 2) W rozumieniu ustawy z dnia 22 maja 2003 r. o działalności ubezpieczeniowej (Dz. U. z 2013 r. poz. 950 i 1289).
 3) W rozumieniu ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych (Dz. U. z 2013 r. poz. 989, 1289 i 1717).
 4) W rozumieniu ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych (Dz. U. z 2014 r. poz. 157).
 5) Osoby prawne i jednostki organizacyjne nieposiadające osobowości prawnej, których podmiotem jest produkcja dóbr i usług niefinansowych, w tym:
 - przedsiębiorstwa prywatne i publiczne zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niefinansowych,
 - spółdzielnie i spółki uznane za posiadające osobowość prawną, zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niefinansowych,
 - podmioty nieposiadające osobowości prawnej, zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niefinansowych, prowadzące księgi rachunkowe i działające tak, jakby były przedsiębiorstwami, będące własnością gospodarstw domowych, instytucji rządowych i samorządowych lub instytucji niekomercyjnych.
 6) Państwa, jednostki władz regionalnych lub lokalnych państwa oraz państwowe fundusze majątkowe.
 7) Podmioty niebędące bankiem, funduszem inwestycyjnym, zakładem ubezpieczeniowym lub reasekuracyjnym, czy też funduszem emerytalnym, zajmujące się zarządzaniem i administrowaniem środkami wielu inwestorów z przeznaczeniem inwestowania go zgodnie z określoną polityką inwestycyjną z korzyścią dla inwestorów.

Uwaga: Wykazywać należy papiery wartościowe według stanu własności, w tym także papiery, których własność została przeniesiona w inny sposób niż w drodze sprzedaży.

2.2. Bony skarbowe nabyte w ramach bezwarunkowych transakcji rynku wtórnego, rozrachowane w miesiącu

w mln zł

Wyszczególnienie	Wartość nominalna bonów skarbowych														posiadacze rachunków zbiorczych						
	rezydenci ¹⁾							nierezydenci ¹⁾													
	ogółem (3+11+22)	ogółem (4+5+6+7 +8+9+10)	banki	zakłady ubezpie- czeniowe ²⁾	fundusze emerytal- ne ³⁾	fundusze inwesty- cyjne ⁴⁾	osoby fizyczne	podmioty niefinan- sowe ⁵⁾	inne podmioty	ogółem (12+13+14 +15+16+ 17+18+19 +20+21)	banki	banki centralne	instytucje publiczne ⁶⁾	zakłady ubezpie- czeniowe		fundusze emerytalne	fundusze inwesty- cyjne	fundusze hedgingo- we ⁷⁾	osoby fizyczne	podmioty niefinan- sowe	inne podmioty
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
I. Bony skarbowe według kodu ISIN nadanego przez KDPW i według daty wykupu:																					
I.1.																					
PL000																					
01xxxx																					
I.2.																					
.....																					
.....																					
I.n.....																					
.....																					

1) W rozumieniu ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. - Prawo dewizowe (Dz. U. z 2012 r. poz. 826 oraz z 2013 r. poz. 1036).
 2) W rozumieniu ustawy z dnia 22 maja 2003 r. o działalności ubezpieczeniowej (Dz. U. z 2013 r. poz. 950 i 1289).
 3) W rozumieniu ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych (Dz. U. z 2013 r. poz. 989, 1289 i 1717).
 4) W rozumieniu ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych (Dz. U. z 2014 r. poz. 157).
 5) Osoby prawne i jednostki organizacyjne nieposiadające osobowości prawnej, których podstawą działalności jest produkcja dóbr i usług finansowych, w tym:
 - przedsiębiorstwa prywatne i publiczne zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług finansowych,
 - spółdzielnie i spółki, uznane za posiadające osobowość prawną, zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług finansowych,
 - podmioty nieposiadające osobowości prawnej, zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług finansowych, prowadzące księgi rachunkowe i działające tak, jakby były przedsiębiorstwami, będące własnością gospodarstw domowych, instytucji rządowych i samorządowych lub instytucji niekomercyjnych.
 6) Państwa, jednostki władz regionalnych lub lokalnych państwa oraz państwowe fundusze majątkowe.
 7) Podmioty niebędące bankiem, funduszem inwestycyjnym, zakładem ubezpieczeniowym lub reasekuracyjnym, czy też funduszem emerytalnym, zajmujące się zarządzaniem i administrowaniem środkami wielu inwestorów z przeznaczeniem inwestowania go zgodnie z określoną polityką inwestycyjną z korzyścią dla inwestorów.

2.3.

Bony skarbowe zbyte w ramach bezwarunkowych transakcji rynku wtórnego, rozrachowane w miesiącu

w mln zł

Wyszczególnienie		Wartość nominalna bonów skarbowych											nierozrydenci ¹⁾			posiadacze rachunków zbiorczych																													
		rezydenci ¹⁾						ogółem					banki	banki centralne	instytucje publiczne ⁶⁾	zakłady ubezpieczeniowe ⁶⁾	fundusze emerytalne	fundusze inwestycyjne	fundusze hedgingowe ⁷⁾	osoby fizyczne	podmioty niefinansowe	inne podmioty	21	20	19	18	17	16	15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2			
ogółem (3+11+22)		ogółem (4+5+6+7+8+9+10)		banki		zakłady ubezpieczeniowe ²⁾		fundusze emerytalne ³⁾		fundusze inwestycyjne ⁴⁾		osoby fizyczne		podmioty niefinansowe ⁵⁾		inne podmioty		ogółem (12+13+14+15+16+17+18+19+20+21)		banki		banki centralne		instytucje publiczne ⁶⁾		zakłady ubezpieczeniowe ⁶⁾		fundusze emerytalne		fundusze inwestycyjne		fundusze hedgingowe ⁷⁾		osoby fizyczne		podmioty niefinansowe		inne podmioty							
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22																							
I. Bony skarbowe według kodu ISIN nadanego przez KDPW i według daty wykupu:																																													
I.1.																																													
PL000																																													
01xxxx																																													
I.2.																																													
.....																																													
.....																																													
I.n.....																																													
.....																																													

1) W rozumieniu ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. – Prawo dewizowe (Dz. U. z 2012 r. poz. 826 oraz z 2013 r. poz. 1036).
 2) W rozumieniu ustawy z dnia 22 maja 2003 r. o działalności ubezpieczeniowej (Dz. U. z 2013 r. poz. 950 i 1289).
 3) W rozumieniu ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych (Dz. U. z 2013 r. poz. 989, 1289 i 1717).
 4) W rozumieniu ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych (Dz. U. z 2014 r. poz. 157).
 5) Osoby prawne i jednostki organizacyjne nieposiadające osobowości prawnej, których podstawą działalności jest produkcja dóbr i usług niefinansowych, w tym:
 – przedsiębiorstwa prywatne i publiczne zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niefinansowych,
 – spółdzielnie i spółki uznane za posiadające osobowość prawną, zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niefinansowych,
 – podmioty nieposiadające osobowości prawnej, zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niefinansowych, prowadzące księgi rachunkowe i działające tak, jakby były przedsiębiorstwami, będące własnością gospodarstw domowych, instytucji rządowych i samorządowych lub instytucji niekomercyjnych.
 6) Państwa, jednostki władz regionalnych lub lokalnych państwa oraz państwowe fundusze majątkowe.
 7) Podmioty niebędące bankiem, funduszem inwestycyjnym, zakładem ubezpieczeniowym lub reasekuracyjnym, czy też funduszem emerytalnym, zajmujące się zarządzaniem i administrowaniem środkami wielu inwestorów z przeznaczeniem inwestowania go zgodnie z określoną polityką inwestycyjną z korzyścią dla inwestorów.

2.4.

Bony skarbowe nabyte w ramach warunkowych transakcji rynku wtórnego typu repo¹⁾, rozrachowane w miesiącu

Wyszczególnienie		Wartość nominalna bonów skarbowych														w mln zł					
		rezydenci ²⁾							nierzydenci ²⁾												
ogółem (3+11+22)	ogółem (4+5+6+7 +8+9+10)	banki	zakłady ubezpie- czeniowe ³⁾	fundusze emerytal- ne ⁴⁾	fundusze inwesty- cyjne ⁵⁾	osoby fizyczne	podmioty nie finan- sowe ⁶⁾	inne podmioty	ogółem (12+13+14 +15+16+ 17+18+19 +20+21)	banki	banki centralne	instytucje publiczne ⁷⁾	zakłady ubezpie- czeniowe	fundusze emerytalne	fundusze inwesty- cyjne	fundusze hedgingo- we ⁸⁾	osoby fizyczne	podmioty nie finan- sowe	inne podmioty	posiadacze rachunków zbiorczych	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
I. Bony skarbowe według kodu ISIN nadanego przez KDPW i według daty wykupu:																					
I.1.																					
PL000																					
01xxxx																					
I.2.																					
.....																					
I.n.....																					
.....																					

¹⁾ Należy uwzględnić odrębnie otwarcie i zamknięcie transakcji typu repo. Transakcja repo jest transakcją, w ramach której jedna ze stron, zwana dalej „Sprzedającym”, zobowiązuje się wobec drugiej strony, zwanej dalej „Kupującym”, do przeniesienia własności zbywanych papierów wartościowych w zamian za zapłatę przez Kupującego kwoty nabycia, a Kupujący zobowiązuje się wobec Sprzedającego, w zamian za zapłatę kwoty odkupu, do przeniesienia własności równoważnych papierów wartościowych, a jeżeli nie doszło do przeniesienia na Kupującego własności zbywanych papierów wartościowych – do zwolnienia Sprzedającego z zobowiązania do przeniesienia ich własności.

²⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. – Prawo dewizowe (Dz. U. z 2012 r. poz. 826 oraz z 2013 r. poz. 1036).

³⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 22 maja 2003 r. o działalności ubezpieczeniowej (Dz. U. z 2013 r. poz. 950 i 1289).

⁴⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych (Dz. U. z 2013 r. poz. 989, 1289 i 1717).

⁵⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych (Dz. U. z 2014 r. poz. 157).

⁶⁾ Osoby prawne i jednostki organizacyjne nieposiadające osobowości prawnej, których podstawą działalności jest produkcja dóbr i usług niefinansowych, w tym:

– przedsiębiorstwa prywatne i publiczne zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niefinansowych,

– spółdzielnie i spółki uznane za posiadające osobowość prawną, zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niefinansowych,

– podmioty nieposiadające osobowości prawnej, zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niefinansowych, prowadzące księgi rachunkowe i działające tak, jakby były przedsiębiorstwami, będące własnością gospodarstw domowych, instytucji

rzadowych i samorządowych lub instytucji niekomercyjnych.

⁷⁾ Państwa, jednostki władz regionalnych lub lokalnych państwa oraz państwowe fundusze majątkowe.

⁸⁾ Podmioty niebędące bankiem, funduszem inwestycyjnym, zakładem ubezpieczeniowym lub reasekuracyjnym, zajmujące się zarządzaniem i administrowaniem środkami wielu inwestorów z przeznaczeniem inwestowania go zgodnie z określoną polityką inwestycyjną z korzyścią dla inwestorów.

2.5. Bony skarbowe zbyte w ramach warunkowych transakcji rynku wtórnego typu repo¹⁾, rozrachowane w miesiącu

Wyszczególnienie		Wartość nominalna bonów skarbowych										w mln zł										
		rezydenci ²⁾					nierzydenci ²⁾					osoby fizyczne	podmioty niefinansowe	inne podmioty	posiadacze rachunków zbiorczych							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
I. Bony skarbowe według kodu ISIN nadanego przez KDPW i według daty wykupu:																						
I.1.																						
PL000																						
01xxxx																						
I.2.																						
.....																						
In.....																						
.....																						

¹⁾ Należy uwzględnić odrębnie otwarcie i zamknięcie transakcji typu repo. Transakcją repo jest transakcja, w ramach której jedna ze stron, zwana dalej „Sprzedającym”, zobowiązuje się wobec drugiej strony, zwanej dalej „Kupującym”, do przeniesienia własności zbywanych papierów wartościowych w zamian za zapłatę przez Kupującego kwoty nabycia, a Kupujący zobowiązuje się wobec Sprzedającego – do zwolnienia Sprzedającego z zobowiązania do przeniesienia ich własności.

²⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. – Prawo dewizowe (Dz. U. z 2012 r. poz. 826 oraz z 2013 r. poz. 1036).

³⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 22 maja 2003 r. o działalności ubezpieczeniowej (Dz. U. z 2013 r. poz. 950 i 1289).

⁴⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych (Dz. U. z 2013 r. poz. 989, 1289 i 1717).

⁵⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych (Dz. U. z 2014 r. poz. 157).

⁶⁾ Osoby prawne i jednostki organizacyjne nieposiadające osobowości prawnej, których podstawą działalności jest produkcja dóbr i usług finansowych, w tym:

- przedsiębiorstwa prywatne i publiczne zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług finansowych,
- spółdzielnie i spółki uznane za posiadające osobowość prawną, zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług finansowych,
- podmioty nieposiadające osobowości prawnej, zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług finansowych, prowadzące księgi rachunkowe i działające tak, jakby były przedsiębiorstwami, będące własnością gospodarstw domowych, instytucji rządowych i samorządowych lub instytucji niekomercyjnych.

⁷⁾ Państwa, jednostki władz regionalnych lub lokalnych państwa oraz państwowe fundusze majątkowe.

⁸⁾ Podmioty niebędące bankiem, funduszem inwestycyjnym, zakładem ubezpieczeniowym lub reasekuracyjnym, czy też funduszem emerytalnym, zajmujące się zarządzaniem i administrowaniem środkami wielu inwestorów z przeznaczeniem inwestowania go zgodnie z określoną polityką inwestycyjną z korzyścią dla inwestorów.

2.6.

Bony skarbowe nabyte w ramach warunkowych transakcji rynku wtórnego typu buy/sell back¹⁾, rozrachowane w miesiącu

Wy-szczególnienie	Wartość nominalna bonów skarbowych																						w mln zł
	rezydenci ²⁾											nierezydenci ²⁾											
	ogółem (3+11+22)	ogółem (4+5+6+7+8+9+10)	banki	zakłady ubezpieczeniowe ³⁾	fundusze emerytalne ⁴⁾	fundusze inwestycyjne ⁵⁾	osoby fizyczne	podmioty niefinansowe ⁶⁾	inne podmioty	ogółem (12+13+14+15+16+17+18+19+20+21)	banki	banki centralne	instytucje publiczne ⁷⁾	zakłady ubezpieczeniowe	fundusze emerytalne	fundusze inwestycyjne	fundusze hedgingowe ⁸⁾	osoby fizyczne	podmioty niefinansowe	inne podmioty	posiadacze rachunków zbiorczych		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22		
I. Bony skarbowe według kodu ISIN nadanego przez KDPW i według daty wykupu:																							
I.1.																							
PL000001xxxx																							
I.2.																							
I.n.....																							

1) Transakcja buy/sell back jest to transakcja, na którą składają się dwie niezależne umowy: kupna oraz sprzedaży obligacji – po cenie ustalonej z góry w dniu zakupu obligacji.

2) W rozumieniu ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. – Prawo dewizowe (Dz. U. z 2012 r. poz. 826 oraz z 2013 r. poz. 1036).

3) W rozumieniu ustawy z dnia 22 maja 2003 r. o działalności ubezpieczeniowej (Dz. U. z 2013 r. poz. 950 i 1289).

4) W rozumieniu ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych (Dz. U. z 2013 r. poz. 989, 1289 i 1717).

5) W rozumieniu ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych (Dz. U. z 2014 r. poz. 157).

6) Osoby prawne i jednostki organizacyjne nieposiadające osobowości prawnej, których podstawa działalności jest produkcją dóbr i usług niefinansowych, w tym:

– przedsiębiorstwa prywatne i publiczne zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niefinansowych,

– spółdzielnie i spółki uznane za posiadające osobowość prawną, zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niefinansowych,

– podmioty nieposiadające osobowości prawnej, zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niefinansowych, prowadzące księgi rachunkowe i działające tak, jakby były przedsiębiorstwami, będące własnością gospodarstw domowych, instytucji rządowych i samorządowych lub instytucji niekomercyjnych.

7) Państwa, jednostki władz regionalnych lub lokalnych państwa oraz państwowe fundusze majątkowe.

8) Podmioty niebędące bankiem, funduszem inwestycyjnym, zakładem ubezpieczeniowym lub reasekuracyjnym, czy też funduszem emerytalnym, zajmujące się zarządzaniem i administrowaniem środkami wielu inwestorów z przeznaczeniem inwestowania go zgodnie z określoną polityką inwestycyjną z korzyścią dla inwestorów.

2.7.

Bony skarbowe zbyte w ramach warunkowych transakcji rynku wórnego typu buy/sell back¹⁾, rozrachowane w miesiącu

w mln zł

Wyszczególnienie		Wartość nominalna bonów skarbowych										posiadacze rachunków zbiorczych									
		rezydenci ²⁾					nierezydenci ²⁾					inne podmioty	podmioty niesfinansowe	osoby fizyczne	fundusze hedgingowe ⁵⁾						
ogółem (3+11+22)	ogółem (4+5+6+7+8+9+10)	banki	zakłady ubezpieczeniowe ³⁾	fundusze emerytalne ⁴⁾	fundusze inwestycyjne ⁵⁾	osoby fizyczne	podmioty niesfinansowe ⁶⁾	inne podmioty	ogółem (12+13+14+15+16+17+18+19+20+21)	banki	banki centralne	instytucje publiczne ⁷⁾	zakłady ubezpieczeniowe	fundusze emerytalne	fundusze inwestycyjne	fundusze hedgingowe ⁵⁾	osoby fizyczne	podmioty niesfinansowe	inne podmioty		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
I. Bony skarbowe według kodu ISIN nadanego przez KDPW i według daty wykupu:																					
I.1.																					
PL000																					
01xxxx																					
I.2.																					
.....																					
I.n.....																					
.....																					

¹⁾ Transakcja buy/sell back jest to transakcja, na którą składają się dwie niezależne umowy: kupna oraz sprzedaży obligacji – po cenie ustalonej z góry w dniu zakupu obligacji.

²⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. – Prawo dewizowe (Dz. U. z 2012 r. poz. 826 oraz z 2013 r. poz. 1036).

³⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 22 maja 2003 r. o działalności ubezpieczeniowej (Dz. U. z 2013 r. poz. 950 i 1289).

⁴⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych (Dz. U. z 2013 r. poz. 989, 1289 i 1717).

⁵⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych (Dz. U. z 2014 r. poz. 157).

⁶⁾ Osoby prawne i jednostki organizacyjne nieposiadające osobowości prawnej, których podstawą działalności jest produkcja dóbr i usług finansowych, w tym:
 – przedsiębiorstwa prywatne i publiczne zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług finansowych,
 – spółdzielnie i spółki uznane za posiadające osobowość prawną, zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług finansowych,
 – podmioty nieposiadające osobowości prawnej, zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług finansowych, prowadzące księgi rachunkowe i działające tak, jakby były przedsiębiorstwami, będące własnością gospodarstw domowych, instytucji rządowych i samorządowych lub instytucji niekomercyjnych.

⁷⁾ Państwa, jednostki władz regionalnych lub lokalnych państwa oraz państwowe fundusze majątkowe.

⁸⁾ Podmioty niebędące bankiem, funduszem inwestycyjnym, zakładem ubezpieczeniowym lub reasekuracyjnym, czy też funduszem emerytalnym, zajmujące się zarządzaniem i administrowaniem środkami wielu inwestorów z przeznaczeniem inwestowania go zgodnie z określoną polityką inwestycyjną z korzyścią dla inwestorów.

2.8.

Bony skarbowe na rachunkach papierów wartościowych i rachunkach zbiorczych wg stanu własności na koniec miesiąca, z uwzględnieniem sektora finansów publicznych

Wartość nominalna bonów skarbowych												w mln zł	
Wyszczególnienie	rezydenci ¹⁾						nierzydenci ¹⁾				posiadacze rachunków zbiorczych		
	ogółem (3+9+12)		sektor finansów publicznych				pozostałe podmioty		ogółem (10+11)				Instytucje publiczne ⁵⁾
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
I. Bony skarbowe według kodu ISIN nadanego przez KDPW i według daty wykupu:													
I.1. PL00001xxxx													
I.2.													
I.n.													

¹⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. – Prawo dewizowe (Dz. U. z 2012 r. poz. 826 oraz z 2013 r. poz. 1036).²⁾ Do grupy I zalicza się:

- uczelnie publiczne,
- samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej nadzorowane przez ministra, centralny organ administracji rządowej, wojewodę, uczelnię medyczną,
- instytucje gospodarki budżetowej,
- agencje wykonawcze,
- państwowe instytucje kultury i państwowe instytucje filmowe,
- Polską Akademię Nauk i tworzone przez nią jednostki organizacyjne,
- inne państwowe osoby prawne utworzone na podstawie odrębnych ustaw w celu wykonywania zadań publicznych, z wyłączeniem przedsiębiorstw, instytutów badawczych, banków i spółek prawa handlowego.

³⁾ Do grupy II zalicza się:

- jednostki samorządu terytorialnego oraz ich związki,
- samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej nadzorowane przez jednostkę samorządu terytorialnego,
- samorządowe instytucje kultury,
- samorządowe osoby prawne utworzone na podstawie odrębnych ustaw w celu wykonywania zadań publicznych, z wyłączeniem banków oraz spółek prawa handlowego.

⁴⁾ Do grupy III zalicza się:

- Zakład Ubezpieczeń Społecznych i zarządzane przez niego fundusze oraz Kasę Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego i fundusze zarządzane przez Prezesa Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego,
- Narodowy Fundusz Zdrowia.

⁵⁾ Państwa, jednostki władz regionalnych lub lokalnych państwa oraz państwowe fundusze majątkowe.

2.9. Bony skarbowe na rachunkach papierów wartościowych i rachunkach zbiorczych w posiadaniu nierzeczydientów wg stanu własności na koniec miesiąca

Wyszczególnienie		Wartość nominalna bonów skarbowych											w mln zł	
		nierezydenci ¹⁾												
		ogółem (3+14)	ogółem (4+5+6+7+8+9+ 10+11+12+ 13)	banki	banki centralne	instytucje publiczne ²⁾	zakłady ubez- pieczeniowe ³⁾	fundusze emerytalne ⁴⁾	fundusze inwestycyjne ⁵⁾	fundusze hedgingowe ⁶⁾	osoby fizyczne	podmioty niefinansowe ⁷⁾		inne podmioty
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
I. Bony skarbowe według kodu ISIN nadanego przez KDPW i według daty wykupu:														
I.1. PL00001xxxx														
II. Kraje według kodu ISO 3166-1 Alpha-2 ⁸⁾														
II.1. Kraj1														
II.2.....														
II.k1.....														
III. Regiony według kodu ⁸⁾														
III.1. Region 1														
III.2.....														
III.n1.....														
I.2. PL0001yyyy														
II. Kraje według kodu ISO 3166-1 Alpha-2 ⁸⁾														
II.1. Kraj1														
II.2.....														
II.k2.....														
III. Regiony według kodu ⁸⁾														

Belize	BZ	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Benin	BJ	Afryka	AAA
Bermudy	BM	Ameryka Północna	CCC
Bhutan	BT	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EFE
Białoruś	BY	Europa - kraje spoza UE	JJJ
Bolivia	BO	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Bonaire	BQ	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Brazylia	BR	Afryka	AAA
Brunel	BN	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Brytyjskie Terytorium Oceanu Indyjskiego	IO	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EFE
Brytyjskie Wyspy Dziewicze	VG	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Bulgaria	BG	Europa - kraje spoza UE	AAA
Burkina Faso	BF	Afryka	AAA
Burundi	BI	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Chile	CL	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EFE
Chiny	CN	Europa - kraje spoza UE	AAA
Chorwacja	HR	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Cureçao	CW	Europa - kraje spoza UE	AAA
Cypr	CY	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Czad	TD	Europa - kraje strefy euro	GGG
Czarnogóra	ME	Afryka	AAA
Czechy	CZ	Europa - kraje spoza UE	JJJ
Dalekie Wyspy Mniejsze Stanów Zjednoczonych	UM	Europa - kraje UE spoza strefy euro	HHH
Dania	DK	Ameryka Północna	CCC
Demokratyczna Republika Konga	CD	Europa - kraje UE spoza strefy euro	HHH
Dominika	DM	Afryka	AAA
Dominikana	DO	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Dzibuti	DJ	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Egipt	EG	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Ekwador	EC	Afryka	AAA
Erytrea	ER	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Estonia	EE	Afryka	AAA
Etiopia	ET	Europa - kraje strefy euro	GGG
Falklandy	FK	Afryka	AAA
Fidzi	FJ	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Filipiny	PH	Australia i Oceania	DDD
Finlandia	FI	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EFE
Francja	FR	Europa - kraje strefy euro	GGG
Francuskie Terytoria Południowe i Antarktyczne	TF	Europa - kraje strefy euro	GGG
Gabon	GA	(*)	AAA
Gambia	GM	Afryka	AAA
Georgia Południowa i Sandwichej Południowy	GS	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Ghana	GH	Afryka	AAA
Gibraltar	GI	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Grecja	GR	Afryka	AAA
Grenada	GD	Europa - kraje spoza UE	JJJ
Grenlandia	GL	Europa - kraje strefy euro	GGG
Gruzja	GE	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Guam	GU	Ameryka Północna	CCC
Guernsey	GG	Europa - kraje spoza UE	JJJ
Gujana	GY	Australia i Oceania	DDD
Gujana Francuska	GF	Europa - kraje spoza UE	JJJ
Gwadelupa	GP	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Gwatemala	GT	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Gwinea	GN	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Gwinea - Bissau	GW	Afryka	AAA
Gwinea Kównkowa	GQ	Afryka	AAA
Haiti	HT	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Hiszpania	ES	Europa - kraje strefy euro	GGG
Holandia	NL	Europa - kraje strefy euro	GGG
Honduras	HN	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Hong Kong	HK	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EFE
Indie	IN	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EFE
Indonezja	ID	Bliski Wschód	FFF
Irak	IQ	Bliski Wschód	FFF
Iran	IR	Bliski Wschód	FFF
Irlandia	IE	Europa - kraje strefy euro	GGG
Islandia	IS	Europa - kraje spoza UE	JJJ
Izrael	IL	Bliski Wschód	FFF
Jamaika	JM	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Japonia	JP	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EFE
Jemen	YE	Bliski Wschód	FFF

Jersey	JE	Europa - kraje spoza UE	JJ
Jordania	JO	Bliski Wschod	FFF
Kajmany	KY	Ameryka Poludniowa (w tym Karaiby)	BBB
Kambodza	KH	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Kamerun	CM	Afryka	AAA
Kanada	CA	Ameryka Północna	CCC
Katar	QA	Bliski Wschod	FFF
Kazachstan	KZ	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Kenia	KE	Afryka	AAA
Kirgistan	KG	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Kiribati	KI	Australia i Oceania	DDD
Kolumbia	CO	Ameryka Poludniowa (w tym Karaiby)	BBB
Komory	KM	Afryka	AAA
Kongo	CG	Afryka	AAA
Korea Poludniowa	KR	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Korea Północna	KP	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Kosziarka	KR	Ameryka Poludniowa (w tym Karaiby)	BBB
Kuba	CU	Ameryka Poludniowa (w tym Karaiby)	BBB
Kuwejt	KW	Bliski Wschod	FFF
Laos	LA	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Lesotho	LS	Afryka	AAA
Liban	LB	Bliski Wschod	FFF
Liberia	LR	Afryka	AAA
Libia	LY	Afryka	AAA
Liechtenstein	LI	Europa - kraje spoza UE	JJ
Litwa	LT	Europa - kraje spoza UE	HHH
Luksemburg	LU	Europa - kraje spoza UE	GGG
Lotwa	LV	Europa - kraje spoza UE	GGG
Macedonia	MK	Europa - kraje spoza UE	JJ
Madagaskar	MG	Afryka	AAA
Majotta	YT	Afryka	AAA
Makau	MO	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Malawi	MW	Afryka	AAA
Malajdywy	MV	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Malezja	MY	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Mali	ML	Afryka	AAA
Malta	MT	Europa - kraje spoza UE	GGG
Mariany Północne	MP	Australia i Oceania	DDD
Maroko	MA	Afryka	AAA
Martynika	MQ	Ameryka Poludniowa (w tym Karaiby)	BBB
Mauretania	MR	Afryka	AAA
Mauritius	MU	Afryka	AAA
Meksyk	MX	Ameryka Poludniowa (w tym Karaiby)	BBB
Mikronezja	FM	Australia i Oceania	DDD
Mjanma	MM	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Moldawia	MD	Europa - kraje spoza UE	JJ
Monako	MC	Europa - kraje spoza UE	JJ
Mongolia	MN	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Montserrat	MS	Ameryka Północna	CCC
Mozambik	MZ	Afryka	AAA
Nambibia	NA	Afryka	AAA
Nauru	NR	Australia i Oceania	DDD
Nepal	NP	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Niemcy	DE	Europa - kraje spoza UE	GGG
Niger	NE	Afryka	AAA
Nigeria	NG	Afryka	AAA
Nikaragua	NI	Ameryka Poludniowa (w tym Karaiby)	BBB
Niue	NU	Australia i Oceania	DDD
Norfolk	NF	Australia i Oceania	DDD
Norwegia	NO	Europa - kraje spoza UE	JJ
Nowa Kaledonia	NC	Australia i Oceania	DDD
Nowa Zelandia	NZ	Australia i Oceania	DDD
Oman	OM	Bliski Wschod	FFF
Pakistan	PK	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Palau	PW	Australia i Oceania	DDD
Palestyna	PS	Bliski Wschod	FFF
Panama	PA	Ameryka Poludniowa (w tym Karaiby)	BBB
Papua Nowa Gwinea	PG	Australia i Oceania	DDD
Paragwaj	PY	Ameryka Poludniowa (w tym Karaiby)	BBB
Peru	PE	Ameryka Poludniowa (w tym Karaiby)	BBB
Pitcairn	PN	Australia i Oceania	DDD
Polinezja Francuska	PF	Australia i Oceania	DDD
Polska	PL	Europa - kraje UE spoza strefy euro	HHH
Portoryko	PR	Ameryka Poludniowa (w tym Karaiby)	BBB

Portugalia	PT	GGG
Republika Południowej Afryki	ZA	AAA
Republika Srodkowoafrykańska	CF	AAA
Republika Zielonego Przylądka	CV	AAA
Reunion	RE	AAA
Rosja	RU	JJ
Rumunia	RO	HHH
Rwanda	RW	AAA
Sahara Zachodnia	EH	AAA
Saint Kitts i Nevis	KN	BBB
Saint Lucia	LC	BBB
Saint Vincent i Grenadyny	VC	BBB
Saint-Barthélemy	BL	BBB
Saint-Martin	MF	BBB
Saint-Pierre i Miquelon	PM	CCC
Salwador	SV	BBB
Samoa	WS	DDD
Samoa Amerykańskie	AS	DDD
San Marino	SM	JJ
Senegal	SN	AAA
Serbia	RS	JJ
Seszele	SC	AAA
Sierra Leone	SL	AAA
Singapur	SG	EEE
Sint Maarten	SX	BBB
Słowacja	SK	GGG
Słowenia	SI	GGG
Somalia	SO	AAA
Sri Lanka	LK	EEE
Stany Zjednoczone	US	CCC
Suazi	SZ	AAA
Sudan	SD	AAA
Sudan Południowy	SS	AAA
Surinam	SR	BBB
Svalbard i Jan Mayen	SJ	JJ
Syria	SY	FFF
Szwajcaria	CH	FFF
Szwecja	SE	JJ
Tadżykistan	TJ	HHH
Tajlandia	TH	EEE
Tajwan	TW	EEE
Tanzania	TZ	EEE
Timor Wschodni	TL	EEE
Togo	TG	AAA
Tokelau	TK	DDD
Tonga	TO	DDD
Trynidad i Tobago	TT	DDD
Tunezja	TN	BBB
Turcja	TR	AAA
Turkmenistan	TM	EEE
Tuwalu	TV	EEE
Uganda	UG	DDD
Ukraina	UA	AAA
Urugwaj	UY	JJ
Uzbekistan	UZ	BBB
Vanuatu	VU	DDD
Waliz i Futuna	WF	DDD
Watykan	VA	DDD
Wenezuela	VE	JJ
Węgry	HU	BBB
Wielka Brytania	GB	HHH
Wietnam	VN	HHH
Włochy	IT	EEE
Wybrzeże Kości Słoniowej	CI	GGG
Wyspa Bouweta	BV	AAA
Wyspa Bozego Narodzenia	CX	DDD
Wyspa Man	IM	JJ
Wyspa Świętej Heleny, Wyspa Wniebowstąpienia i Tristan da Cunha	SH	AAA
Wyspy Alandzkie	AX	GGG
Wyspy Cooka	CK	DDD
Wyspy Dziewicze Stanów Zjednoczonych	VI	BBB
Wyspy Heard i McDonalda	HM	DDD
Wyspy Kokosowe	CC	DDD
Wyspy Marshalla	MH	DDD
Europa - kraje strefy euro		GGG
Afryka		AAA
Afryka		AAA
Afryka		AAA
Afryka		AAA
Europa - kraje spoza UE		JJ
Europa - kraje UE spoza strefy euro		HHH
Afryka		AAA
Afryka		AAA
Ameryka Południowa (w tym Karaiby)		BBB
Ameryka Południowa (w tym Karaiby)		BBB
Ameryka Południowa (w tym Karaiby)		BBB
Ameryka Południowa (w tym Karaiby)		BBB
Ameryka Południowa (w tym Karaiby)		BBB
Ameryka Południowa (w tym Karaiby)		BBB
Ameryka Południowa (w tym Karaiby)		BBB
Ameryka Południowa (w tym Karaiby)		BBB
Australia i Oceania		DDD
Australia i Oceania		DDD
Europa - kraje spoza UE		JJ
Europa - kraje spoza UE		JJ
Europa - kraje spoza UE		AAA
Afryka		AAA
Afryka		AAA
Azja (bez Bliskiego Wschodu)		EEE
Ameryka Południowa (w tym Karaiby)		BBB
Europa - kraje strefy euro		GGG
Europa - kraje strefy euro		GGG
Afryka		AAA
Azja (bez Bliskiego Wschodu)		EEE
Ameryka Południowa (w tym Karaiby)		BBB
Bliski Wschód		JJ
Europa - kraje spoza UE		JJ
Europa - kraje spoza UE		JJ
Azja (bez Bliskiego Wschodu)		HHH
Azja (bez Bliskiego Wschodu)		EEE
Azja (bez Bliskiego Wschodu)		EEE
Azja (bez Bliskiego Wschodu)		EEE
Azja (bez Bliskiego Wschodu)		EEE
Azja (bez Bliskiego Wschodu)		EEE
Afryka		AAA
Australia i Oceania		DDD
Australia i Oceania		DDD
Ameryka Południowa (w tym Karaiby)		BBB
Azja (bez Bliskiego Wschodu)		EEE
Azja (bez Bliskiego Wschodu)		EEE
Australia i Oceania		DDD
Australia i Oceania		DDD
Europa - kraje spoza UE		JJ
Ameryka Południowa (w tym Karaiby)		BBB
Europa - kraje UE spoza strefy euro		HHH
Europa - kraje UE spoza strefy euro		HHH
Azja (bez Bliskiego Wschodu)		EEE
Europa - kraje strefy euro		GGG
Afryka		AAA
(*)		AAA
Australia i Oceania		DDD
Europa - kraje spoza UE		JJ
Afryka		AAA
Europa - kraje strefy euro		GGG
Australia i Oceania		DDD
Ameryka Południowa (w tym Karaiby)		BBB
(*)		AAA
Australia i Oceania		DDD
Australia i Oceania		DDD

Wyspy Owcze	FO	Europa - kraje spoza UE	IIIJ
Wyspy Salomona	SB	Australia i Oceania	DDD
Wyspy Świętego Tomasza i Książęca	ST	Afryka	AAA
Wyspy Turks i Caicos	TC	Ameryka Południowa (w tym Karibiny)	BBB
Zambia	ZM	Afryka	AAA
Zimbabwe	ZW	Afryka	AAA
Zjednoczone Emiraty Arabskie	AE	Bliski Wschód	FFF

(*) terytoria bez stałych mieszkańców

Uwaga: Wykazywać należy papiery wartościowe według stanu własności, w tym także papiery, których własność została przeniesiona w inny sposób niż w drodze sprzedaży.

Załącznik nr 3

ZAKRES ZBIORCZYCH DZIENNYCH INFORMACJI DOTYCZĄCYCH STANU WŁASNOŚCI OBLIGACJI SKARBOWYCH I OBROTU TYMI OBLIGACJAMI

3.1.

Obligacje skarbowe na rachunkach papierów wartościowych, rachunkach zbiorczych lub kontach depozytowych wg stanu własności na dzień
 sporządza KDPW S.A.

w zł

Wyszczególnienie	Wartość nominalna obligacji skarbowych			ogółem (2+3+4)
	rezydenci ¹⁾ ;	nierezydenci ¹⁾ ;	posiadacze rachunków zbiorczych	
I	2	3	4	5
I. Obligacje skarbowe ²⁾ według kodu ISIN nadanego przez KDPW i nazwy skróconej:				
I.1 PL00001xxxxx				
I.2 ...				
I.n ...				

¹⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. - Prawo dewizowe (Dz. U. z 2012 r. poz. 826 oraz z 2013 r. poz. 1036).

²⁾ Przez obligacje skarbowe rozumie się również skarbowe papiery oszczędnościowe.

Uwaga: Wykazywać należy papiery wartościowe według stanu własności, w tym także papiery, których własność została przeniesiona w inny sposób niż w drodze sprzedaży.

3.2

Obligacje skarbowe nabyte i zbyte na rynku wtórnym, rozrachowane w dniu

sporządza KDPW S.A.

w zł

Wartość nominalna obligacji skarbowych																		
Wyszczególnienie	transakcje bezwarunkowe						transakcje warunkowe typu repo ¹⁾						transakcje warunkowe typu buy/sellback ²⁾					
	nabycia			zbycia			nabycia			zbycia			nabycia		zbycia			
	rezydenci ³⁾	posiadacze rachunków zbiorczych	rezydenci ³⁾	posiadacze rachunków zbiorczych	rezydenci ³⁾	posiadacze rachunków zbiorczych	rezydenci ³⁾	posiadacze rachunków zbiorczych	rezydenci ³⁾	posiadacze rachunków zbiorczych	rezydenci ³⁾	posiadacze rachunków zbiorczych	rezydenci ³⁾	posiadacze rachunków zbiorczych	rezydenci ³⁾	posiadacze rachunków zbiorczych		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
I. Obligacje skarbowe ⁴⁾ według kodu ISIN nadanego przez KDPW i nazwy skróconej:																		
I.1	PL00001xxxxx																	
I.2	...																	
I.n	...																	

¹⁾ Należy uwzględnić odrębnie otwarcie i zamknięcie transakcji typu repo. Transakcją repo jest transakcja, w ramach której jedna ze stron, zwana dalej „Sprzedającym”, zobowiązuje się wobec drugiej strony, zwanej dalej „Kupującym”, do przeniesienia własności zbywanych papierów wartościowych w zamian za zapłatę przez Kupującego kwoty nabycia, a Kupujący zobowiązuje się wobec Sprzedającego, w zamian za zapłatę kwoty odkupu, do przeniesienia własności równoważnych papierów wartościowych, a jeżeli nie doszło do przeniesienia na Kupującego własności zbywanych papierów wartościowych - do zwolnienia Sprzedającego z zobowiązań do przeniesienia ich własności.

²⁾ Transakcja buy/sellback jest to transakcja, na którą składają się dwie niezależne umowy: kupna oraz sprzedaży obligacji - po cenie ustalonej z góry w dniu zakupu obligacji.

³⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. - Prawo dewizowe (Dz. U. z 2012 r., poz. 826 oraz z 2013 r., poz. 1036).

⁴⁾ Przez obligacje skarbowe rozumie się również skarbowe papiery oszczędnościowe.