

Warszawa, dnia 21 marca 2017 r.

Poz. 606

**ROZPORZĄDZENIE
MINISTRA ROZWOJU I FINANSÓW¹⁾**

z dnia 9 marca 2017 r.

zmieniające rozporządzenie 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 2016 r. poz. 1636, 1948 i 1997) zarządza się, co następuje:

§ 1. W rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 6 marca 2014 r. w sprawie obowiązków sprawozdawczych w zakresie obrotu papierami wartościowymi emitowanymi przez Skarb Państwa (Dz. U. poz. 326) wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 do rozporządzenia otrzymuje brzmienie określone w załączniku do niniejszego rozporządzenia;
- 2) w załączniku nr 2 do rozporządzenia:
 - a) w sprawozdaniach 2.1–2.3:
 - odnośnik nr 2 otrzymuje brzmienie:
„²⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 11 września 2015 r. o działalności ubezpieczeniowej i reasekuracyjnej (Dz. U. poz. 1844 oraz z 2016 r. poz. 615 i 1948).”;
 - odnośnik nr 4 otrzymuje brzmienie:
„⁴⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. z 2016 r. poz. 1896, 1948 i 2260).”;
 - b) w sprawozdaniach 2.4–2.7 i 2.9:
 - odnośnik nr 3 otrzymuje brzmienie:
„³⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 11 września 2015 r. o działalności ubezpieczeniowej i reasekuracyjnej (Dz. U. poz. 1844 oraz z 2016 r. poz. 615 i 1948).”;
 - odnośnik nr 5 otrzymuje brzmienie:
„⁵⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. z 2016 r. poz. 1896, 1948 i 2260).”;

§ 2. Przepisy rozporządzenia zmienianego w § 1, w brzmieniu nadanym niniejszym rozporządzeniem, stosuje się po raz pierwszy do sprawozdań miesięcznych sporządzanych za miesiąc kwiecień 2017 r.

§ 3. Rozporządzenie wchodzi w życie po upływie 14 dni od dnia ogłoszenia.

Minister Rozwoju i Finansów: *wz. W. Janczyk*

¹⁾ Minister Rozwoju i Finansów kieruje działem administracji rządowej – instytucje finansowe, na podstawie § 1 ust. 2 pkt 4 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 30 września 2016 r. w sprawie szczegółowego zakresu działania Ministra Rozwoju i Finansów (Dz. U. poz. 1595).

Załącznik do rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 9 marca 2017 r. (poz. 606)

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 | | Liczba (w sztukach)/wartość nominalna (w złotych) ¹⁾ obligacji skarbowych | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|------------------|--|---|-------------------------|---|-------|---|---------------------------------------|---|-----------------------------------|----|-------------------------------------|----|----------------|----|-------------------------------------|----|---------------|----|--|----|-------|----|-----------------|----|------------------------------------|----|-------------------------|----|---------------------|----|-----------------------|----|-----------------------------------|----|----------------|----|-----------------------|----|---------------|----|---------------------------------|--|
| | | rezydenci ²⁾ | | | | | | | | | | nierezydenci ²⁾ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Wyszczególnienie | 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 | |
| | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 | 28 | 29 | 30 | 31 | 32 | 33 | 34 | 35 | 36 | 37 | 38 | 39 | 40 | 41 | 42 | |
| I. Obligacje skarbowe ⁹⁾ według kodu ISIN nadanego przez KDPW i według nazwy skróconej: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I.1. PL00001xxxx | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I.2. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I.n. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>¹⁾ Wybrać właściwe. W przypadku wyrażenia wolumenu obligacji skarbowych w wartości nominalnej, obligacje indeksowane wyraża się w nieindeksowanej wartości nominalnej.</p> <p>²⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. – Prawo dewizowe (Dz. U. z 2012 r. poz. 826, z 2013 r. poz. 1036, z 2015 r. poz. 855 i 1893 oraz z 2016 r. poz. 1948 i 2260).</p> <p>³⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 11 września 2015 r. o działalności ubezpieczeniowej i reasekuracyjnej (Dz. U. poz. 1844 oraz z 2016 r. poz. 615 i 1948).</p> <p>⁴⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych (Dz. U. z 2016 r. poz. 291, 615 i 1948 oraz z 2017 r. poz. 38).</p> <p>⁵⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. z 2016 r. poz. 1896, 1948 i 2260).</p> <p>⁶⁾ Osoby prawne i jednostki organizacyjne nieposiadające osobowości prawnej, których podstawą działalności jest produkcja dóbr i usług niefinansowych, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> — 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, prowadzące księgi rachunkowe i działające tak, jakby były przedsiębiorstwami, będące własnością gospodarstw domowych, instytucji rządowych i samorządowych lub instytucji niekomercyjnych, — 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. <p>⁷⁾ Państwo, jednostki władz regionalnych lub lokalnych państwa oraz państwowe fundusze majątkowe.</p> <p>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 ich zgodnie z określoną polityką inwestycyjną z korzyścią dla inwestorów.</p> <p>⁹⁾ Przez obligacje skarbowe rozumie się również skarbowe papiery oszczędnościowe.</p> <p>Uwaga: Wykazywać należy papiery wartościowe według stanu własności, w tym także papiery, których własność została przeniesiona w inny sposób niż w drodze sprzedaży.</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 1.2. Obligacje skarbowe nabyte w ramach bezwarunkowych transakcji rynku wtórnego, rozrachowane w miesiącu | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---------------------|--|-------|---------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|----------------|-------------------------------------|---------------|---|-------|----------------------------|------------------------------------|-------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------------------|----------------|-----------------------|---------------|---------------------------------|--|
| Wyszczególnienie | | Liczba (w sztukach)/wartość nominalna (w złotych) ¹⁾ obligacji skarbowych | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | rezydenci ²⁾ | | | | | | | | | | nierezydenci ²⁾ | | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | |
| | 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 | |
| I. Obligacje skarbowe ⁹⁾ według kodu ISIN nadanego przez KDPW i według nazwy skróconej: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I.1. PLO0001XXXX | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I.2. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I.n. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>1) Wybrać właściwe. W przypadku wyrażenia wolumenu obligacji skarbowych w wartości nominalnej, obligacje indeksowane wyraża się w niezindeksowanej wartości nominalnej.</p> <p>2) W rozumieniu ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. – Prawo dewizowe (Dz. U. z 2012 r. poz. 826, z 2013 r. poz. 1036, z 2015 r. poz. 855 i 1893 oraz z 2016 r. poz. 1948 i 2260).</p> <p>3) W rozumieniu ustawy z dnia 11 września 2015 r. o działalności ubezpieczeniowej i reasekuracyjnej (Dz. U. poz. 1844 oraz z 2016 r. poz. 615 i 1948).</p> <p>4) W rozumieniu ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych (Dz. U. z 2016 r. poz. 291, 615 i 1948 oraz z 2017 r. poz. 38).</p> <p>5) W rozumieniu ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. z 2016 r. poz. 1896, 1948 i 2260).</p> <p>6) Osoby prawne i jednostki organizacyjne nieposiadające osobowości prawnej, których podstawą działalności jest produkcja dóbr i usług niefinansowych, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> – 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. <p>7) Państwa, jednostki władz regionalnych lub lokalnych państwa oraz państwowe fundusze majątkowe.</p> <p>8) Podmioty niebędące bankiem, funduszem inwestycyjnym, zakładem ubezpieczeniowym lub reasekuracyjnym, zajmujące się zarządzaniem i administrowaniem środkami wielu inwestorów z przeznaczeniem inwestowania ich zgodnie z określoną polityką inwestycyjną z korzyścią dla inwestorów.</p> <p>9) Przez obligacje skarbowe rozumie się również skarbowe papiery oszczędnościowe.</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 1.3. Obligacje skarbowe zbyte w ramach bezwarunkowych transakcji rynku wtórnego, rozrachowane w miesiącu | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|--|----------------------------|-------|---------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|----------------|-------------------------------------|---------------|---|----------------------------|-----------------|------------------------------------|-------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------------------|----------------|-----------------------|---------------|---------------------------------|--|
| Wyszczególnienie | | Liczba (w sztukach)/wartość nominalna (w złotych) ¹⁾ obligacji skarbowych | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 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. Obligacje skarbowe ⁹⁾ według kodu ISIN nadanego przez KDPW i według nazwy skróconej: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| i.1. PL00001xxxx | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| i.2. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| i.n. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>¹⁾ Wybrać właściwe. W przypadku wyrażenia wolumenu obligacji skarbowych w wartości nominalnej, obligacje indeksowane wyraża się w niezindeksowanej wartości nominalnej.</p> <p>²⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. – Prawo dewizowe (Dz. U. z 2012 r. poz. 826, z 2013 r. poz. 1036, z 2015 r. poz. 855 i 1893 oraz z 2016 r. poz. 1948 i 2260).</p> <p>³⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 11 września 2015 r. o działalności ubezpieczeniowej i reasekuracyjnej (Dz. U. poz. 1844 oraz z 2016 r. poz. 615 i 1948).</p> <p>⁴⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych (Dz. U. z 2016 r. poz. 291, 615 i 1948 oraz z 2017 r. poz. 38).</p> <p>⁵⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. z 2016 r. poz. 1896, 1948 i 2260).</p> <p>⁶⁾ Osoby prawne i jednostki organizacyjne nieposiadające osobowości prawnej, których podstawą działalności jest produkcja dóbr i usług niefinansowych, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> – 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, prowadzące księgi rachunkowe i działające tak, jakby były przedsiębiorstwami, będące własnością gospodarstw domowych, instytucji – 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. <p>⁷⁾ Państwa, jednostki władz regionalnych lub lokalnych państwa oraz państwowe fundusze majątkowe.</p> <p>⁸⁾ Podmioty niebędące bankiem, funduszem inwestycyjnym, zakładem ubezpieczeniowym lub reasekuracyjnym, zajmujące się zarządzaniem i administrowaniem środkami wielu inwestorów z przeznaczeniem inwestowania ich zgodnie z określoną polityką inwestycyjną z korzyścią dla inwestorów.</p> <p>⁹⁾ Przez obligacje skarbowe rozumie się również skarbowe papiery oszczędnościowe.</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 1.4. Obligacje skarbowe nabyte w ramach warunkowych transakcji rynku wtórnego typu repo ¹⁾ , rozrachowane w miesiącu | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---------------------|--|-------|---------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|----------------|-------------------------------------|---------------|---|-------|----------------------------|------------------------------------|-------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------------------|----------------|-----------------------|---------------|---------------------------------|--|
| Wyszczególnienie | | Liczba (w sztukach)/wartość nominalna (w złotych) ²⁾ obligacji skarbowych | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | rezydenci ³⁾ | | | | | | | | | | nierezydenci ³⁾ | | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | |
| | ogółem (3+11+22) | ogółem (4+5+6+7+8+9+10) | banki | zakłady ubezpieczeniowe ⁴⁾ | fundusze emerytalne ⁵⁾ | fundusze inwestycyjne ⁶⁾ | osoby fizyczne | podmioty niefinansowe ⁷⁾ | inne podmioty | ogółem (12+13+14+15+16+17+18+19+20+21) | banki | banki centralne | instytucje publiczne ⁸⁾ | zakłady ubezpieczeniowe | fundusze emerytalne | fundusze inwestycyjne | fundusze hedgingowe ⁹⁾ | osoby fizyczne | podmioty niefinansowe | inne podmioty | posiadacze rachunków zbiorczych | |
| 1 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| i. Obligacje skarbowe według kodu ISIN nadanego przez KDPW i według nazwy skróconej: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| i.1. PL00001xxxx | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| i.2. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| i.n. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>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.</p> <p>Wybrać właściwe. W przypadku wyrażenia wolumenu obligacji skarbowych w wartości nominalnej, obligacje indeksowane wyraża się w niezindeksowanej wartości nominalnej.</p> <p>²⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. – Prawo dewizowe (Dz. U. z 2012 r. poz. 826, z 2013 r. poz. 1036, z 2015 r. poz. 855 i 1893 oraz z 2016 r. poz. 1948 i 2260).</p> <p>³⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 11 września 2015 r. o działalności ubezpieczeniowej i reasekuracyjnej (Dz. U. poz. 1844 oraz z 2016 r. poz. 615 i 1948).</p> <p>⁴⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych (Dz. U. z 2016 r. poz. 291, 615 i 1948 oraz z 2017 r. poz. 38).</p> <p>⁵⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. z 2016 r. poz. 1896, 1948 i 2260).</p> <p>⁶⁾ Osoby prawne i jednostki organizacyjne nieposiadające osobowości prawnej, których podstawą działalności jest produkcja dóbr i usług niefinansowych, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> – 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. <p>⁷⁾ Państwo, jednostki władz regionalnych lub lokalnych państwa oraz państwowe fundusze majątkowe.</p> <p>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 ich zgodnie z określoną polityką inwestycyjną z korzyścią dla inwestorów.</p> <p>⁹⁾ Przez obligacje skarbowe rozumie się również skarbowe papiery oszczędnościowe.</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 1.5. Obligacje skarbowe zbyte w ramach warunkowych transakcji rynku wtórnego typu repo ¹⁾ , rozrachowane w miesiącu | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---------------------|--|-------|---------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|----------------|-------------------------------------|---------------|---|-------|----------------------------|------------------------------------|-------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------------------|----------------|-----------------------|---------------|---------------------------------|
| Wyszczególnienie | | Liczba (w sztukach)/wartość nominalna (w złotych) ²⁾ obligacji skarbowych | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | rezydenci ³⁾ | | | | | | | | | | nierezydenci ³⁾ | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 |
| | ogółem (3+11+22) | ogółem (4+5+6+7+8+9+10) | banki | zakłady ubezpieczeniowe ⁴⁾ | fundusze emerytalne ⁵⁾ | fundusze inwestycyjne ⁶⁾ | osoby fizyczne | podmioty niefinansowe ⁷⁾ | inne podmioty | ogółem (12+13+14+15+16+17+18+19+20+21) | banki | banki centralne | instytucje publiczne ⁸⁾ | zakłady ubezpieczeniowe | fundusze emerytalne | fundusze inwestycyjne | fundusze hedgingowe ⁹⁾ | osoby fizyczne | podmioty niefinansowe | inne podmioty | posiadacze rachunków zbiorczych |
| 1 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I. Obligacje skarbowe ¹⁰⁾ według kodu ISIN nadanego przez KDPW i według nazwy skróconej: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I.1. PL00001xxxx | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I.2. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I.n. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>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.</p> <p>Wybrać właściwe. W przypadku wyrażenia wolumenu obligacji skarbowych w wartości nominalnej, obligacje indeksowane wyraża się w niezindeksowanej wartości nominalnej.</p> <p>²⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. – Prawo dewizowe (Dz. U. z 2012 r. poz. 826, z 2013 r. poz. 1036, z 2015 r. poz. 855 i 1893 oraz z 2016 r. poz. 1948 i 2260).</p> <p>³⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 11 września 2015 r. o działalności ubezpieczeniowej i reasekuracyjnej (Dz. U. poz. 1844 oraz z 2016 r. poz. 615 i 1948).</p> <p>⁴⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych (Dz. U. z 2016 r. poz. 291, 615 i 1948 oraz z 2017 r. poz. 38).</p> <p>⁵⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. z 2016 r. poz. 1896, 1948 i 2260).</p> <p>⁶⁾ Osoby prawne i jednostki organizacyjne nieposiadające osobowości prawnej, których podstawą działalności jest produkcja dóbr i usług niefinansowych, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> – 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. <p>⁷⁾ Państwa, jednostki władz regionalnych lub lokalnych państwa oraz państwowe fundusze majątkowe.</p> <p>⁸⁾ Podmioty niebędące bankiem, funduszem inwestycyjnym, zakładem ubezpieczeniowym lub reasekuracyjnym, zajmujące się zarządzaniem i administrowaniem środkami wielu inwestorów z przeznaczeniem inwestowania ich zgodnie z określoną polityką inwestycyjną z korzyścią dla inwestorów.</p> <p>⁹⁾ Przer. obligacje skarbowe rozumie się również skarbowe papiery oszczędnościowe.</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 1.6. Obligacje skarbowe nabyte w ramach warunkowych transakcji rynku wtórnego typu buy/sell back ¹⁾ , rozrachowane w miesiącu | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---------------------|--|-------|---------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|----------------|-------------------------------------|---------------|---|-------|-----------------|------------------------------------|-------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------------------|----------------|-----------------------|---------------|---------------------------------|
| Wyszczególnienie | | Liczba (w sztukach)/wartość nominalna (w złotych) ²⁾ obligacji skarbowych | | | | | | | | | | | nierozycydenci ³⁾ | | | | | | | | |
| | | rezydenci ³⁾ | | | | | | ogółem | | | | | nie-rezydenci ³⁾ | | | | | ogółem | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 |
| | ogółem (3+11+22) | ogółem (4+5+6+7+8+9+10) | banki | zakłady ubezpieczeniowe ⁴⁾ | fundusze emerytalne ⁵⁾ | fundusze inwestycyjne ⁶⁾ | osoby fizyczne | podmioty niefinansowe ⁷⁾ | inne podmioty | ogółem (12+13+14+15+16+17+18+19+20+21) | banki | banki centralne | instytucje publiczne ⁸⁾ | zakłady ubezpieczeniowe | fundusze emerytalne | fundusze inwestycyjne | fundusze hedgingowe ⁹⁾ | osoby fizyczne | podmioty niefinansowe | inne podmioty | posiadacze rachunków zbiorczych |
| 1 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I. Obligacje skarbowe ¹⁰⁾ według kodu ISIN nadanego przez KDPW i według nazwy skróconej: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I.1. PL00001xxxx | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I.2. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I.n. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>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.</p> <p>²⁾ Wyprac. właściwe. W przypadku wyrażania wolumenu obligacji skarbowych w wartości nominalnej, obligacje indeksowane wyraża się w niezindeksowanej wartości nominalnej.</p> <p>³⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. – Prawo dewizowe (Dz. U. z 2012 r. poz. 826, z 2013 r. poz. 1036, z 2015 r. poz. 855 i 1893 oraz z 2016 r. poz. 1948 i 2260).</p> <p>⁴⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 11 września 2015 r. o działalności ubezpieczeniowej i reasekuracyjnej (Dz. U. poz. 1844 oraz z 2016 r. poz. 615 i 1948).</p> <p>⁵⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych (Dz. U. z 2016 r. poz. 291, 615 i 1948 oraz z 2017 r. poz. 38).</p> <p>⁶⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. z 2016 r. poz. 1896, 1948 i 2260).</p> <p>⁷⁾ Osoby prawne i jednostki organizacyjne nieposiadające osobowości prawnej, których podstawą działalności jest produkcja dóbr i usług niefinansowych, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> – 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, prowadzące księgi rachunkowe i działające tak, jakby były przedsiębiorstwami, będące własnością gospodarstw domowych, instytucji – 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. <p>⁸⁾ Państwa, jednostki władz regionalnych lub lokalnych państwa oraz państwowe fundusze majątkowe.</p> <p>⁹⁾ Podmioty niebędące bankiem, funduszem inwestycyjnym, zakładem ubezpieczeniowym lub reasekuracyjnym, zajmujące się zarządzaniem i administrowaniem środkami wielu inwestorów z przeznaczeniem inwestowania ich zgodnie z określoną polityką inwestycyjną z korzyścią dla inwestorów.</p> <p>¹⁰⁾ Przez obligacje skarbowe rozumie się również skarbowe papiery oszczędnościowe.</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 1.7. Obligacje skarbowe zbyte w ramach warunkowych transakcji rynku wtórnego typu buy/sell back ¹⁾ , rozrachowane w miesiącu | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---------------------|--|-------|---------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|----------------|-------------------------------------|---------------|---|-------|----------------------------|------------------------------------|-------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------------------|----------------|-----------------------|---------------|---------------------------------|
| Wyszczególnienie | | Liczba (w sztukach)/wartość nominalna (w złotych) ²⁾ obligacji skarbowych | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | rezydenci ³⁾ | | | | | | | | | | nierezydenci ³⁾ | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 |
| | ogółem (3+11+22) | ogółem (4+5+6+7+8+9+10) | banki | zakłady ubezpieczeniowe ⁴⁾ | fundusze emerytalne ⁵⁾ | fundusze inwestycyjne ⁶⁾ | osoby fizyczne | podmioty niefinansowe ⁷⁾ | inne podmioty | ogółem (12+13+14+15+16+17+18+19+20+21) | banki | banki centralne | instytucje publiczne ⁸⁾ | zakłady ubezpieczeniowe | fundusze emerytalne | fundusze inwestycyjne | fundusze hedgingowe ⁹⁾ | osoby fizyczne | podmioty niefinansowe | inne podmioty | posiadacze rachunków zbiorczych |
| 1 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I. Obligacje skarbowe ¹⁰⁾ według kodu ISIN nadanego przez KDPW i według nazwy skróconej: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I.1. PL00001xxxx | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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⁾ Wypróc właściwe. W przypadku wyrażania wolumenu obligacji skarbowych w wartości nominalnej, obligacje indeksowane wyraża się w niezindeksowanej wartości nominalnej. ³⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. – Prawo dewizowe (Dz. U. z 2012 r. poz. 826, z 2013 r. poz. 1036, z 2015 r. poz. 855 i 1893 oraz z 2016 r. poz. 1948 i 2260). ⁴⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 11 września 2015 r. o działalności ubezpieczeniowej i reasekuracyjnej (Dz. U. poz. 1844 oraz z 2016 r. poz. 615 i 1948). ⁵⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych (Dz. U. z 2016 r. poz. 291, 615 i 1948 oraz z 2017 r. poz. 38). ⁶⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. z 2016 r. poz. 1896, 1948 i 2260). ⁷⁾ 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, prowadzące księgi rachunkowe i działające tak, jakby były przedsiębiorstwami, będące własnością gospodarstw domowych, instytucji — 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. ⁸⁾ Państwa, jednostki władz regionalnych lub lokalnych państwa oraz państwowe fundusze majątkowe. ⁹⁾ Podmioty niebędące bankiem, funduszem inwestycyjnym, zakładem ubezpieczeniowym lub reasekuracyjnym, czy też funduszem emerytalnym, zajmujące się zarządzaniem i administrowaniem środkami wielu inwestorów z przeznaczeniem inwestowania ich zgodnie z określoną polityką inwestycyjną z korzyścią dla inwestorów. ¹⁰⁾ 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

| 1 | Liczba (w sztukach)/wartość nominalna (w złotych) ¹⁾ obligacji skarbowych | | | | | | | nierезydenci ²⁾ | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--------------|----------------|-----------------------|------------------------|-------------------------|--------------------|----------------------------|----|----|------------------------------------|--------------------|---------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| | rezydenci ²⁾ | | | ogółem (10+11) | | | | 10 | 11 | 12 | | | | | | | | | | |
| | ogółem (3+9+12) | ogółem (4+8) | ogółem (5+6+7) | grupa I ³⁾ | grupa II ⁴⁾ | grupa III ⁵⁾ | pozostałe podmioty | | | | instytucje publiczne ⁶⁾ | pozostałe podmioty | posiadacze rachunków zbiorczych | | | | | | | |
| Wyszczególnienie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I. Obligacje skarbowe ⁷⁾ według kodu ISIN nadanego przez KDPW i według nazwy skróconej: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I.1. PL00001xxxx | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I.2. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I.n. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ³⁾ Wybrać właściwe. W przypadku wyrażenia wolumenu obligacji skarbowych w wartości nominalnej, obligacje indeksowane wyraża się w nieindeksowanej wartości nominalnej. ²⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. – Prawo dewizowe (Dz. U. z 2012 r. poz. 826, z 2013 r. poz. 1036, z 2015 r. poz. 855 i 1893 oraz z 2016 r. poz. 1948 i 2260). ³⁾ 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, – 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. ⁴⁾ Do grupy II zalicza się: – jednostki samorządu terytorialnego oraz ich związki, – samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej nadzorowane przez jednostkę samorządu terytorialnego, – samorządowe instytucje kultury, – inne samorządowe osoby prawne utworzone na podstawie odrębnych ustaw w celu wykonywania zadań publicznych, z wyłączeniem banków oraz spółek prawa handlowego. ⁵⁾ 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. ⁶⁾ Państwa, jednostki władz regionalnych lub lokalnych państwa oraz państwowe fundusze majątkowe. ⁷⁾ Przer. obligacje skarbowe rozumie się również skarbowe papiery oszczędnościowe. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

1.9. Obligacje skarbowe na rachunkach papierów wartościowych i rachunkach zbiorczych w posiadaniu nierezydentów wg stanu własności na koniec miesiąca

| Wyszczególnienie | Liczba (w sztukach)/wartość nominalna (w złotych) ¹⁾ obligacji skarbowych | | | | | | | | | | | | |
|--|--|----------------------------------|-------|-----------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|----------------|-------------------------------------|---------------|---------------------------------|
| | ogółem (3+14) | nierezydenci ²⁾ | | | | | | | | | | | posiadacze rachunków zbiorczych |
| | | ogółem (4+5+6+7+8+9+10+11+12+13) | banki | banki centralne | instytucje publiczne ³⁾ | zakłady ubezpieczeniowe ⁴⁾ | fundusze emerytalne ⁵⁾ | fundusze inwestycyjne ⁶⁾ | fundusze hedgingowe ⁷⁾ | osoby fizyczne | podmioty niefinansowe ⁸⁾ | inne podmioty | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| I. Obligacje skarbowe ⁹⁾ według kodu ISIN nadanego przez KDPW i według nazwy skróconej: | | | | | | | | | | | | | |
| I.1. PL00001xxxx | | | | | | | | | | | | | |
| II. Kraje według kodu ISO 3166-1 Alpha-2 ¹⁰⁾ | | | | | | | | | | | | | |
| II.1. Kraj1 | | | | | | | | | | | | | |
| II.2..... | | | | | | | | | | | | | |
| II.k ₁ | | | | | | | | | | | | | |
| III. Regiony według kodu ¹⁰⁾ | | | | | | | | | | | | | |
| III.1. Region1 | | | | | | | | | | | | | |
| III.2..... | | | | | | | | | | | | | |
| III.n ₁ | | | | | | | | | | | | | |
| I.2. PL0001yyyy | | | | | | | | | | | | | |
| II. Kraje według kodu ISO 3166-1 Alpha-2 ¹⁰⁾ | | | | | | | | | | | | | |
| II.1. Kraj1 | | | | | | | | | | | | | |
| II.2..... | | | | | | | | | | | | | |
| II.k ₂ | | | | | | | | | | | | | |
| III. Regiony według kodu ¹⁰⁾ | | | | | | | | | | | | | |
| III.1. Region1 | | | | | | | | | | | | | |
| III.2..... | | | | | | | | | | | | | |
| III.n2..... | | | | | | | | | | | | | |
| I.n..... | | | | | | | | | | | | | |
| II. Kraje według kodu ISO 3166-1 Alpha-2 ¹⁰⁾ | | | | | | | | | | | | | |
| II.1. Kraj1 | | | | | | | | | | | | | |
| II.2..... | | | | | | | | | | | | | |
| II.k _n | | | | | | | | | | | | | |
| III. Regiony według kodu ¹⁰⁾ | | | | | | | | | | | | | |
| III.1. Region1 | | | | | | | | | | | | | |
| III.2..... | | | | | | | | | | | | | |
| III.n _n | | | | | | | | | | | | | |

1) Wybrać właściwe. W przypadku wyrażania wolumenu obligacji skarbowych w wartości nominalnej, obligacje indeksowane wyraża się w nieindeksowanej wartości nominalnej.

2) W rozumieniu ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. – Prawo dewizowe (Dz. U. z 2012 r. poz. 826, z 2013 r. poz. 1036, z 2015 r. poz. 855 i 1893 oraz z 2016 r. poz. 1948 i 2260).

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

4) W rozumieniu ustawy z dnia 11 września 2015 r. o działalności ubezpieczeniowej i reasekuracyjnej (Dz. U. poz. 1844 oraz z 2016 r. poz. 615 i 1948).

5) W rozumieniu ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych (Dz. U. z 2016 r. poz. 291, 615 i 1948 oraz z 2017 r. poz. 38).

6) W rozumieniu ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. z 2016 r. poz. 1896, 1948 i 2260).

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 ich zgodnie z określoną polityką inwestycyjną z korzyścią dla inwestorów.

8) 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.

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

10) Region wg kodu dotyczy oznaczenia tym kodem wyłącznie podmiotów wskazanych w kolumnie 5, tj. banków centralnych będących posiadaczami skarbowych papierów wartościowych.

| Polska nazwa skrócona | ISO3166-1 Alpha-2 | Region geograficzny | Kod regionu |
|-----------------------|-------------------|------------------------------------|-------------|
| Afganistan | AF | Azja (bez Bliskiego Wschodu) | EEE |
| Albania | AL | Europa – kraje spoza UE | JJJ |
| Algieria | DZ | Afryka | AAA |
| Andora | AD | Europa – kraje spoza UE | JJJ |
| Angola | AO | Afryka | AAA |
| Anguilla | AI | Ameryka Południowa (w tym Karaiby) | BBB |
| Antarktyda | AQ | (*) | |
| Antigua i Barbuda | AG | Ameryka Południowa (w tym Karaiby) | BBB |
| Arabia Saudyjska | SA | Bliski Wschód | FFF |
| Argentyna | AR | Ameryka Południowa (w tym Karaiby) | BBB |
| Armenia | AM | Azja (bez Bliskiego Wschodu) | EEE |
| Aruba | AW | Ameryka Południowa (w tym Karaiby) | BBB |
| Australia | AU | Australia i Oceania | DDD |
| Austria | AT | Europa – kraje strefy euro | GGG |
| Azerbejdżan | AZ | Azja (bez Bliskiego Wschodu) | EEE |
| Bahamy | BS | Ameryka Południowa (w tym Karaiby) | BBB |
| Bahrain | BH | Bliski Wschód | FFF |
| Bangladesz | BD | Azja (bez Bliskiego Wschodu) | EEE |
| Barbados | BB | Ameryka Południowa (w tym Karaiby) | BBB |
| Belgia | BE | Europa – kraje strefy euro | GGG |

| Polska nazwa skrócona | ISO3166-1 Alpha-2 | Region geograficzny | Kod regionu |
|--|-------------------|-------------------------------------|-------------|
| Belize | BZ | Ameryka Południowa (w tym Karaiby) | BBB |
| Benin | BJ | Afryka | AAA |
| 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 Karaiby) | BBB |
| Bonaire | BQ | Ameryka Południowa (w tym Karaiby) | BBB |
| Bośnia i Hercegowina | BA | Europa – kraje spoza UE | JJJ |
| Botswana | BW | Afryka | AAA |
| Brazylia | BR | Ameryka Południowa (w tym Karaiby) | BBB |
| Brunei | BN | Azja (bez Bliskiego Wschodu) | EEE |
| Brytyjskie Terytorium Oceanu Indyjskiego | IO | (*) | |
| Brytyjskie Wyspy Dziewicze | VG | Ameryka Południowa (w tym Karaiby) | BBB |
| Bułgaria | BG | Europa – kraje UE spoza strefy euro | HHH |
| Burkina Faso | BF | Afryka | AAA |
| Burundi | BI | Afryka | AAA |
| Chile | CL | Ameryka Południowa (w tym Karaiby) | BBB |
| Chiny | CN | Azja (bez Bliskiego Wschodu) | EEE |
| Chorwacja | HR | Europa – kraje UE spoza strefy euro | HHH |
| Curaçao | CW | Ameryka Południowa (w tym Karaiby) | BBB |
| Cypr | CY | Europa – kraje strefy euro | GGG |
| Czad | TD | Afryka | AAA |
| Czarnogóra | ME | Europa – kraje spoza UE | JJJ |
| Czechy | CZ | Europa – kraje UE spoza strefy euro | HHH |
| Dalekie Wyspy Mniejsze Stanów Zjednoczonych | UM | Ameryka Północna | CCC |
| Dania | DK | Europa – kraje UE spoza strefy euro | HHH |
| Demokratyczna Republika Konga | CD | Afryka | AAA |
| Dominika | DM | Ameryka Południowa (w tym Karaiby) | BBB |
| Dominikana | DO | Ameryka Południowa (w tym Karaiby) | BBB |
| Dżibuti | DJ | Afryka | AAA |
| Egipt | EG | Afryka | AAA |
| Ekwador | EC | Ameryka Południowa (w tym Karaiby) | BBB |
| Erytrea | ER | Afryka | AAA |
| Estonia | EE | Europa – kraje strefy euro | GGG |
| Etiopia | ET | Afryka | AAA |
| Falklandy | FK | Ameryka Południowa (w tym Karaiby) | BBB |
| Fidżi | FJ | Australia i Oceania | DDD |
| Filipiny | PH | Azja (bez Bliskiego Wschodu) | EEE |
| Finlandia | FI | Europa – kraje strefy euro | GGG |
| Francja | FR | Europa – kraje strefy euro | GGG |
| Francuskie Terytoria Południowe i Antarktyczne | TF | (*) | |
| Gabon | GA | Afryka | AAA |
| Gambia | GM | Afryka | AAA |
| Georgia Południowa i Sandwich Południowy | GS | Ameryka Południowa (w tym Karaiby) | BBB |
| Ghana | GH | Afryka | AAA |
| Gibraltar | GI | Europa – kraje spoza UE | JJJ |
| Grecja | GR | Europa – kraje strefy euro | GGG |
| Grenada | GD | Ameryka Południowa (w tym Karaiby) | BBB |
| Grenlandia | GL | Ameryka Północna | CCC |
| Gruzja | GE | Europa – kraje spoza UE | JJJ |
| Guam | GU | Australia i Oceania | DDD |
| Guernsey | GG | Europa – kraje spoza UE | JJJ |
| Gujana | GY | Ameryka Południowa (w tym Karaiby) | BBB |
| Gujana Francuska | GF | Ameryka Południowa (w tym Karaiby) | BBB |
| Gwadelupa | GP | Ameryka Południowa (w tym Karaiby) | BBB |
| Gwatemala | GT | Ameryka Południowa (w tym Karaiby) | BBB |
| Gwinea | GN | Afryka | AAA |
| Gwinea – Bissau | GW | Afryka | AAA |
| Gwinea Równikowa | 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) | EEE |
| Indie | IN | Azja (bez Bliskiego Wschodu) | EEE |
| Indonezja | ID | Azja (bez Bliskiego Wschodu) | EEE |
| 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 |
| Jamajka | JM | Ameryka Południowa (w tym Karaiby) | BBB |
| Japonia | JP | Azja (bez Bliskiego Wschodu) | EEE |
| Jemen | YE | Bliski Wschód | FFF |
| Jersey | JE | Europa – kraje spoza UE | JJJ |
| Jordania | JO | Bliski Wschód | FFF |
| Kajmany | KY | Ameryka Południowa (w tym Karaiby) | BBB |
| Kambodża | KH | Azja (bez Bliskiego Wschodu) | EEE |
| Kamerun | CM | Afryka | AAA |
| Kanada | CA | Ameryka Północna | CCC |
| Katar | QA | Bliski Wschód | 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 Południowa (w tym Karaiby) | BBB |
| Komory | KM | Afryka | AAA |
| Kongo | CG | Afryka | AAA |

| Polska nazwa skrócona | ISO3166-1 Alpha-2 | Region geograficzny | Kod regionu |
|-------------------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------|
| Korea Południowa | KR | Azja (bez Bliskiego Wschodu) | EEE |
| Korea Północna | KP | Azja (bez Bliskiego Wschodu) | EEE |
| Kostaryka | CR | Ameryka Południowa (w tym Karaiby) | BBB |
| Kuba | CU | Ameryka Południowa (w tym Karaiby) | BBB |
| Kuwejt | KW | Bliski Wschód | FFF |
| Laos | LA | Azja (bez Bliskiego Wschodu) | EEE |
| Lesotho | LS | Afryka | AAA |
| Liban | LB | Bliski Wschód | FFF |
| Liberia | LR | Afryka | AAA |
| Libia | LY | Afryka | AAA |
| Liechtenstein | LI | Europa – kraje spoza UE | JJJ |
| Litwa | LT | Europa – kraje strefy euro | GGG |
| Luksemburg | LU | Europa – kraje strefy euro | GGG |
| Łotwa | LV | Europa – kraje strefy euro | GGG |
| Macedonia | MK | Europa – kraje spoza UE | JJJ |
| Madagaskar | MG | Afryka | AAA |
| Majotta | YT | Afryka | AAA |
| Makau | MO | Azja (bez Bliskiego Wschodu) | EEE |
| Malawi | MW | Afryka | AAA |
| Malediwy | MV | Azja (bez Bliskiego Wschodu) | EEE |
| Malezja | MY | Azja (bez Bliskiego Wschodu) | EEE |
| Mali | ML | Afryka | AAA |
| Malta | MT | Europa – kraje strefy euro | GGG |
| Mariany Północne | MP | Australia i Oceania | DDD |
| Maroko | MA | Afryka | AAA |
| Martynika | MQ | Ameryka Południowa (w tym Karaiby) | BBB |
| Mauretania | MR | Afryka | AAA |
| Mauritius | MU | Afryka | AAA |
| Meksyk | MX | Ameryka Południowa (w tym Karaiby) | BBB |
| Mikronezja | FM | Australia i Oceania | DDD |
| Mjanma | MM | Azja (bez Bliskiego Wschodu) | EEE |
| Mołdawia | MD | Europa – kraje spoza UE | JJJ |
| Monako | MC | Europa – kraje spoza UE | JJJ |
| Mongolia | MN | Azja (bez Bliskiego Wschodu) | EEE |
| Montserrat | MS | Ameryka Północna | CCC |
| Mozambik | MZ | Afryka | AAA |
| Namibia | NA | Afryka | AAA |
| Nauru | NR | Australia i Oceania | DDD |
| Nepal | NP | Azja (bez Bliskiego Wschodu) | EEE |
| Niemcy | DE | Europa – kraje strefy euro | GGG |
| Niger | NE | Afryka | AAA |
| Nigeria | NG | Afryka | AAA |
| Nikaragua | NI | Ameryka Południowa (w tym Karaiby) | BBB |
| Niue | NU | Australia i Oceania | DDD |
| Norfolk | NF | Australia i Oceania | DDD |
| Norwegia | NO | Europa – kraje spoza UE | JJJ |
| Nowa Kaledonia | NC | Australia i Oceania | DDD |
| Nowa Zelandia | NZ | Australia i Oceania | DDD |
| Oman | OM | Bliski Wschód | FFF |
| Pakistan | PK | Azja (bez Bliskiego Wschodu) | EEE |
| Palau | PW | Australia i Oceania | DDD |
| Palestyna | PS | Bliski Wschód | FFF |
| Panama | PA | Ameryka Południowa (w tym Karaiby) | BBB |
| Papua Nowa Gwinea | PG | Australia i Oceania | DDD |
| Paragwaj | PY | Ameryka Południowa (w tym Karaiby) | BBB |
| Peru | PE | Ameryka Południowa (w tym Karaiby) | BBB |
| Pitcairn | PN | Australia i Oceania | DDD |
| Polinezja Francuska | PF | Australia i Oceania | DDD |
| Portoryko | PR | Ameryka Południowa (w tym Karaiby) | BBB |
| Portugalia | PT | Europa – kraje strefy euro | GGG |
| Republika Południowej Afryki | ZA | Afryka | AAA |
| Republika Środkowoafrykańska | CF | Afryka | AAA |
| Republika Zielonego Przylądka | CV | Afryka | AAA |
| Reunion | RE | Afryka | AAA |
| Rosja | RU | Europa – kraje spoza UE | JJJ |
| Rumunia | RO | Europa – kraje UE spoza strefy euro | HHH |
| Rwanda | RW | Afryka | AAA |
| Sahara Zachodnia | EH | Afryka | 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 | JJJ |
| Senegal | SN | Afryka | AAA |
| Serbia | RS | Europa – kraje spoza UE | JJJ |
| Seszele | SC | Afryka | AAA |
| Sierra Leone | SL | Afryka | 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 | Afryka | AAA |
| Sri Lanka | LK | Azja (bez Bliskiego Wschodu) | EEE |

| Polska nazwa skrócona | ISO3166-1 Alpha-2 | Region geograficzny | Kod regionu |
|---|-------------------|-------------------------------------|-------------|
| Stany Zjednoczone | US | Ameryka Północna | CCC |
| Suazi | SZ | Afryka | AAA |
| Sudan | SD | Afryka | AAA |
| Sudan Południowy | SS | Afryka | AAA |
| Surinam | SR | Ameryka Południowa (w tym Karaiby) | BBB |
| Svalbard i Jan Mayen | SJ | Europa – kraje spoza UE | JJJ |
| Syria | SY | Bliski Wschód | FFF |
| Szwajcaria | CH | Europa – kraje spoza UE | JJJ |
| 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 | Afryka | 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 | Afryka | AAA |
| Turcja | TR | Azja (bez Bliskiego Wschodu) | EEE |
| Turkmenistan | TM | Azja (bez Bliskiego Wschodu) | EEE |
| Tuvalu | TV | Australia i Oceania | DDD |
| Uganda | UG | Afryka | AAA |
| Ukraina | UA | Europa – kraje spoza UE | JJJ |
| 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 | JJJ |
| 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 |
| Włochy | IT | Europa – kraje strefy euro | GGG |
| Wybrzeże Kości Słoniowej | CI | Afryka | AAA |
| Wyspa Bouveta | BV | (*) | |
| Wyspa Bożego Narodzenia | CX | Australia i Oceania | DDD |
| Wyspa Man | IM | Europa – kraje spoza UE | JJJ |
| Wyspa Świętej Heleny, Wyspa Wniebowstąpienia i Tristan da Cunha | SH | Afryka | AAA |
| Wyspy Alandzkie | AX | 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 | (*) | |
| Wyspy Kokosowe | CC | Australia i Oceania | DDD |
| Wyspy Marshalla | MH | Australia i Oceania | DDD |
| Wyspy Owcze | FO | Europa – kraje spoza UE | JJJ |
| Wyspy Salomona | SB | Australia i Oceania | DDD |
| Wyspy Świętego Tomasza i Książęca | ST | Afryka | AAA |
| Wyspy Turks i Caicos | TC | Ameryka Południowa (w tym Karaiby) | BBB |
| Zambia | ZM | Afryka | AAA |
| Zimbabwe | ZW | Afryka | AAA |
| Zjednoczone Emiraty Arabskie | AE | Bliski Wschód | FFF |
| (*) terytoria bez stałych mieszkańców | | | |

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