

ZAKRES INFORMACJI ZAWARTYCH W SPRAWOZDANIU
W ZAKRESIE INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH DOMU MAKLERSKIEGO (PORTFEL)Dane identyfikacyjne podmiotu przekazującego sprawozdanie (*podmiot sprawozdający*):

Okres sprawozdawczy:

Lp.

1. **Część A – Akcje i udziały**
2. I. Należące do portfela handlowego
3. 1. Pozycja (*długa/krótka*)
4. 2. Rodzaj instrumentu
5. 3. Rynek, o którym mowa w art. 341 ust. 3 rozporządzenia 575/2013
6. 4. Instrument notowany
7. 5. Nazwa emitenta
8. 6. ISIN
9. 7. Liczba instrumentów
10. 8. Waluta
11. 9. Wartość według ceny nabycia w walucie
12. 10. Wartość według ceny nabycia w PLN
13. 11. Wartość bilansowa w walucie
14. 12. Wartość bilansowa w PLN
15. 13. Pozycja MDF
16. 14. Funkcja
17. 15. Uwagi
18. II. Nienależące do portfela handlowego
19. 1. Pozycja (*długa/krótka*)
20. 2. Rodzaj instrumentu
21. 3. Rynek, o którym mowa w art. 341 ust. 3 rozporządzenia 575/2013
22. 4. Instrument notowany
23. 5. Nazwa emitenta
24. 6. ISIN
25. 7. Liczba instrumentów
26. 8. Waluta
27. 9. Wartość według ceny nabycia w walucie
28. 10. Wartość według ceny nabycia w PLN
29. 11. Wartość bilansowa w walucie
30. 12. Wartość bilansowa w PLN
31. 13. Pozycja MDF
32. 14. Funkcja
33. 15. Uwagi
34. **Część B – Instrumenty dłużne**
35. I. Należące do portfela handlowego
36. 1. Pozycja (*długa/krótka*)

37. 2. Rodzaj instrumentu
38. 3. Instrument notowany
39. 4. Nazwa emitenta instrumentu dłużnego
40. 5. Data zapadalności
41. 6. ISIN
42. 7. Liczba instrumentów
43. 8. Waluta
44. 9. Wartość nominalna w walucie
45. 10. Wartość nominalna w PLN
46. 11. Wartość według ceny nabycia w walucie
47. 12. Wartość według ceny nabycia w PLN
48. 13. Wartość bilansowa w walucie
49. 14. Wartość bilansowa w PLN
50. 15. Kupon w %
51. 16. Zmodyfikowana duracja
52. 17. Pozycja w MDF
53. 18. Funkcja
54. 19. Uwagi
55. II. Nienależące do portfela handlowego
56. 1. Pozycja (*długa/krótka*)
57. 2. Rodzaj instrumentu
58. 3. Instrument notowany
59. 4. Nazwa emitenta instrumentu dłużnego
60. 5. Data zapadalności
61. 6. ISIN
62. 7. Liczba instrumentów
63. 8. Waluta
64. 9. Wartość nominalna w walucie
65. 10. Wartość nominalna w PLN
66. 11. Wartość według ceny nabycia w walucie
67. 12. Wartość według ceny nabycia w PLN
68. 13. Wartość bilansowa w walucie
69. 14. Wartość bilansowa w PLN
70. 15. Kupon w %
71. 16. Zmodyfikowana duracja
72. 17. Pozycja w MDF
73. 18. Funkcja
74. 19. Uwagi
75. **Część C – Instrumenty, o których mowa w art. 2 ust. 1 pkt 2 lit. c–i ustawy, z wyłączeniem produktów energetycznych będących przedmiotem obrotu hurtowego na OTF, które muszą być wykonywane przez dostawę, o których mowa w art. 2 ust. 1 pkt 2 lit. e ustawy**
76. I. Należące do portfela handlowego
77. 1. Pozycja (*długa/krótka*)

78. 2. Rodzaj instrumentu
79. 3. Instrument notowany
80. 4. Rodzaj instrumentu bazowego
81. 5. Instrument bazowy (*nazwa*)
82. 6. ISIN kontraktu
83. 7. Liczba kontraktów
84. 8. Waluta
85. 9. Wartość nominalna w walucie
86. 10. Wartość nominalna w PLN
87. 11. Wartość według ceny nabycia w walucie
88. 12. Wartość według ceny nabycia w PLN
89. 13. Wartość bilansowa w walucie
90. 14. Wartość bilansowa w PLN
91. 15. Termin zapadalności
92. 16. Pozycja w MDF
93. 17. Funkcja
94. 18. Typ kontrahenta
95. 19. Uwagi
96. II. Nienależące do portfela handlowego
97. 1. Pozycja (*dhuga/krótka*)
98. 2. Rodzaj instrumentu
99. 3. Instrument notowany
100. 4. Rodzaj instrumentu bazowego
101. 5. Instrument bazowy (*nazwa*)
102. 6. ISIN kontraktu
103. 7. Liczba kontraktów
104. 8. Waluta
105. 9. Wartość nominalna w walucie
106. 10. Wartość nominalna w PLN
107. 11. Wartość według ceny nabycia w walucie
108. 12. Wartość według ceny nabycia w PLN
109. 13. Wartość bilansowa w walucie
110. 14. Wartość bilansowa w PLN
111. 15. Termin zapadalności
112. 16. Pozycja w MDF
113. 17. Funkcja
114. 18. Typ kontrahenta
115. 19. Uwagi
116. **Część D – Inne**
117. I. Należące do portfela handlowego
118. 1. Pozycja (*dhuga/krótka*)
119. 2. Rodzaj instrumentu
120. 3. Instrument notowany
121. 4. Nazwa emitenta/instrumentu

- | | | |
|------|-----|---------------------------------------|
| 122. | 5. | ISIN |
| 123. | 6. | Liczba instrumentów |
| 124. | 7. | Waluta |
| 125. | 8. | Wartość według ceny nabycia w walucie |
| 126. | 9. | Wartość według ceny nabycia w PLN |
| 127. | 10. | Wartość bilansowa |
| 128. | 11. | Wartość bilansowa w PLN |
| 129. | 12. | Pozycja w MDF |
| 130. | 13. | Funkcja |
| 131. | 14. | Uwagi |
| 132. | II. | Nienależące do portfela handlowego |
| 133. | 1. | Pozycja (<i>długa/krótka</i>) |
| 134. | 2. | Rodzaj instrumentu |
| 135. | 3. | Instrument notowany |
| 136. | 4. | Nazwa emitenta/instrumentu |
| 137. | 5. | ISIN |
| 138. | 6. | Liczba instrumentów |
| 139. | 7. | Waluta |
| 140. | 8. | Wartość według ceny nabycia w walucie |
| 141. | 9. | Wartość według ceny nabycia w PLN |
| 142. | 10. | Wartość bilansowa |
| 143. | 11. | Wartość bilansowa w PLN |
| 144. | 12. | Pozycja w MDF |
| 145. | 13. | Funkcja |
| 146. | 14. | Uwagi |

OBJAŚNIENIA

1. Pozycje w instrumentach finansowych dzieli się na odpowiednie kategorie instrumentów i przedstawia w podziale na pozycje zaliczane do portfela handlowego oraz pozycje zaliczane do portfela niehandlowego, zgodnie z rozporządzeniem 575/2013:
 - 1) część A – akcje i udziały;
 - 2) część B – instrumenty dłużne;
 - 3) część C – instrumenty, o których mowa w art. 2 ust. 1 pkt 2 lit. c–i ustawy, z wyłączeniem produktów energetycznych będących przedmiotem obrotu hurtowego na zagranicznej zorganizowanej platformie obrotu (*OTF*), które muszą być wykonywane przez dostawę, o których mowa w art. 2 ust. 1 pkt 2 lit. e ustawy;
 - 4) część D – inne instrumenty.
2. *Wartość bilansowa* oznacza wartość instrumentu ustaloną zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości, zgodną z odpowiednią pozycją bilansową sprawozdania miesięcznego (*MDF*).
3. *Wartość według ceny nabycia* oznacza wartość danego instrumentu ustaloną zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości w momencie nabycia tego instrumentu.

4. W *Lp. 3, 19, 36, 56, 77, 97, 118 i 133* wykazuje się pozycję, jaką w instrumencie zajmuje podmiot.
5. W *Lp. 4 i 20* wykazuje się odpowiednio akcje lub udział.
6. W *Lp. 5 i 21* wykazuje się wartości zgodne ze standardami technicznymi, o których mowa w art. 341 ust. 3 rozporządzenia 575/2013.
7. W *Lp. 6, 22, 38, 58, 79, 99, 120 i 135* podaje się, czy instrument jest notowany na rynku regulowanym.
8. Wartości w *Lp. 8, 24, 41, 61, 82, 102, 122 i 137* zawierają międzynarodowy numer identyfikacyjny papierów wartościowych, jeżeli został nadany, a w przypadku gdy nie został nadany wykazuje się „brak”.
9. W *Lp. 10, 26, 43, 63, 84, 104, 124 i 139* wykazuje się skrót waluty zgodnie z międzynarodowym standardem ISO 4217, w której jest określona wartość instrumentu.
10. W *Lp. 15, 31, 52, 72, 92, 112, 129 i 144* wykazuje się pozycję bilansu, do której zaliczono pozycję w sprawozdaniu miesięcznym (*MDF*).
11. W *Lp. 16, 32, 53, 73, 93, 113, 130 i 145* wykazuje się działalność, w ramach której podmiot zajął pozycję w instrumencie:
 - 1) animator – świadczenie usług animatora emisji/emitenta;
 - 2) dealer – działalność inwestycyjna na własny rachunek;
 - 3) subemisja – świadczenie usług subemisji;
 - 4) inna działalność – w pozycji *Uwagi*.
12. W *Lp. 17, 33, 54, 74, 95, 115, 131 i 146* wykazuje się w szczególności dodatkowe dane, w przypadku gdy w innych pozycjach wykazano wartości wymagające uszczegółowienia.
13. W *Lp. 37 i 57* wykazuje się odpowiednio obligacje skarbowe, obligacje korporacyjne, bony skarbowe lub inne instrumenty.
14. W *Lp. 78 i 98* podaje się opis charakteryzujący instrument, np. *CFD (kontrakt na różnice kursowe)*, *futures (kontrakt terminowy typu futures)*, *forward (kontrakt terminowy typu forward)*, *opcja call (opcja kupna)*, *opcja put (opcja sprzedaży)*.
15. W *Lp. 80 i 100* wykazuje się rodzaj instrumentu bazowego, w szczególności walutę, instrument dłużny, akcję, indeks giełdowy, indeks inny, towar lub inną wartość, która charakteryzuje pozycję.
16. W *Lp. 94 i 114* wykazuje się typ drugiej strony transakcji, np. kontrahent centralny, przedsiębiorstwo, klient detaliczny.
17. W *Lp. 95 i 115*, poza informacjami wskazanymi w pkt 11, wykazuje się jednostkę, która odnosi się do wartości przedstawionej w *Lp. 83 i 103*.