



DZIENNIK USTAW RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

Warszawa, dnia 30 października 2018 r.

Poz. 2064

ROZPORZĄDZENIE MINISTRA FINANSÓW¹⁾

z dnia 12 października 2018 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 2017 r. poz. 1768, z późn. zm.²⁾) 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”;
- 3) 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;
- 4) Narodowego Banku Polskiego.

§ 2. 1. Podmioty, o których mowa w § 1 pkt 1, 2 i 4, 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 budżetu 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. 4.

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 skarbowych papierów wartościowych objętych systemem rejestracji prowadzonym przez Krajowy Depozyt, podmioty, o których mowa w § 1 pkt 1 i 4, przekazują sprawozdania 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

¹⁾ Minister Finansów kieruje działem administracji rządowej – instytucje finansowe, na podstawie § 1 ust. 2 pkt 3 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 10 stycznia 2018 r. w sprawie szczegółowego zakresu działania Ministra Finansów (Dz. U. poz. 92).

²⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2017 r. poz. 2486 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 106, 138, 650, 685, 723, 771 i 1669.

umożliwiają dokonanie takiej weryfikacji, a w przypadku gdy dane te nie umożliwiają dokonania takiej weryfikacji, 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.

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 budżetu 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, z wyłączeniem informacji w zakresie rachunków zbiorczych, o których mowa w ust. 4.

2. Struktura i format danych przekazywanych w ramach sprawozdań, o których mowa w ust. 1, są udostępniane w Biuletynie Informacji Publicznej na stronie podmiotowej urzędu obsługującego ministra właściwego do spraw budżetu 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 pkt 1 i 4, 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 terminie, o którym mowa w ust. 5, Krajowy Depozyt przekazuje ministrowi właściwemu do spraw budżetu oraz Narodowemu Bankowi Polskiemu zsumowane informacje wraz z zawiadomieniem o zaistniałych rozbieżnościach i wyjaśnieniami podmiotów lub informacją o braku wyjaśnień rozbieżności.

4. W zakresie skarbowych papierów wartościowych objętych systemem rejestracji prowadzonym przez Krajowy Depozyt 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, zgodnie z zakresem informacji określonym w załączniku nr 1 do rozporządzenia.

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

6. Sprawozdania, o których mowa w ust. 5, są przekazywane w formacie elektronicznym uzgodnionym w umowie przez ministra właściwego do spraw budżetu z Krajowym Depozytem. Uzgodniony format Krajowy Depozyt udostępnia Narodowemu Bankowi Polskiemu.

§ 4. 1. Sprawozdania, o których mowa w § 2 ust. 5, Narodowy Bank Polski przekazuje ministrowi właściwemu do spraw budżetu 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 budżetu z Narodowym Bankiem Polskim.

§ 5. 1. Krajowy Depozyt przekazuje ministrowi właściwemu do spraw budżetu i Narodowemu Bankowi Polskiemu, w formie sprawozdania, zbiorcze dzienne informacje dotyczące stanu własności skarbowych papierów wartościowych objętych systemem rejestracji prowadzonym przez Krajowy Depozyt i obrotu tymi papierami, 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. W informacji dotyczącej obrotu skarbowymi papierami wartościowymi liczba transakcji wykazywana jest po ich całkowitym rozrachunku.

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. Jeżeli rozliczenie transakcji skarbowymi papierami wartościowymi jest prowadzone przez CCP lub izbę rozliczeniową i nie pozwala na uzyskanie przez Krajowy Depozyt informacji dotyczących transakcji w zakresie określonym dla sprawozdań 3.2.1.1 i 3.2.1.2 w załączniku nr 3 do rozporządzenia, Krajowy Depozyt przekazuje informacje na temat tych transakcji zgodnie z zakresem informacji określonym dla sprawozdania 3.2.2 w załączniku nr 3 do rozporządzenia.

4. Sprawozdania, o których mowa w ust. 1, są przekazywane w formacie elektronicznym uzgodnionym w umowie przez ministra właściwego do spraw budżetu z Krajowym Depozytem. Uzgodniony format Krajowy Depozyt udostępnia Narodowemu Bankowi Polskiemu.

§ 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 3, przepisy rozporządzenia w zakresie dotyczącym Krajowego Depozytu mają odpowiednio zastosowanie do tej spółki.

§ 7. 1. Przepisy rozporządzenia stosuje się po raz pierwszy do sprawozdań sporządzanych za miesiąc listopad 2018 r.

2. Do sprawozdań sporządzanych za okresy przed dniem 1 listopada 2018 r. stosuje się przepisy dotychczasowe.

§ 8. Traci moc rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 6 marca 2014 r. w sprawie obowiązków sprawozdawczych w zakresie obrotu papierami wartościowymi emitowanymi przez Skarb Państwa (Dz. U. z 2018 r. poz. 746).

§ 9. Rozporządzenie wchodzi w życie z dniem 1 listopada 2018 r.

Minister Finansów: wz. *T. Robaczyński*

Załączniki do rozporządzenia Ministra Finansów
z dnia 12 października 2018 r. (poz. 2064)

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 (w sztukach)/wartość nominalna (w złotych) ¹⁾ obligacji skarbowych																					
	rezydenci ²⁾										nierozydenci ²⁾											
	ogółem (3+11+22)		ogółem (4+5+6+7+8+9+10)	banki	zakłady ubezpieczeń 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 ubezpieczeń	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 i nazwy skróconej:																						
I.1.																						
PL000																						
01xxxx																						
I.2.																						
.....																						
I.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 2017 r. poz. 679 oraz z 2018 r. poz. 650 i 1629).

3) W rozumieniu ustawy z dnia 11 września 2015 r. o działalności ubezpieczeniowej i reasekuracyjnej (Dz. U. z 2018 r. poz. 999, 1000 i 1669).

4) W rozumieniu ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1906).

5) W rozumieniu ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. z 2018 r. poz. 1355).

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

- przedsiębiorstwa prywatne i publiczne zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niefinansowych,
- spółdzielnie i spółki uznane za samodzielne jednostki 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.
- 7) Państwa, jednostki władz regionalnych lub lokalnych państwa oraz państwowe fundusze majątkowe.
- 8) Podmioty niebędące bankiem, funduszem inwestycyjnym, zakładem ubezpieczeń lub zakładem reasekuracji ani funduszem emerytalnym, zajmujące się zarządzaniem środkami wielu inwestorów z przeznaczeniem inwestowania ich zgodnie z określona polityką inwestycyjną z korzyścią dla inwestorów.
- 9) Przez obligacje skarbowe rozumie się również skarbowe papiery oszczędnościowe.

Uwaga: wykazywać należy papiery wartościowe według stanu własności, w tym także papiery wartościowe, których własność została przeniesiona w inny sposób niż w drodze sprzedaży. Podmioty przekazujące informacje za pośrednictwem Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. nie wykazują w swoich sprawozdaniach informacji o obligacjach skarbowych zapisanych na rachunkach zbiorczych.

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

Liczba (w sztukach)/wartość nominalna (w złotych) ¹⁾ obligacji skarbowych																						
Wyszczególnienie	ogółem (3+11+22)		rezydenci ²⁾								nierozdenci ²⁾											posiadacze rachunków zbiorczych
			ogółem (4+5+6+7+8+9+10)	banki	zakłady ubezpieczeń 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 ubezpieczeń	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 i nazwy skróconej:																						
I.1.																						
PL000																						
01xxxx																						
I.2.																						
.....																						
I.n.....																						
.....																						

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

2) W rozumieniu ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. – Prawo dewizowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 679 oraz z 2018 r. poz. 650 i 1629).

3) W rozumieniu ustawy z dnia 11 września 2015 r. o działalności ubezpieczeniowej i reasekuracyjnej (Dz. U. z 2018 r. poz. 999, 1000 i 1669).

4) W rozumieniu ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1355).

5) W rozumieniu ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. z 2018 r. poz. 1355).

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

- przedsiębiorstwa prywatne i publiczne zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niefinansowych,
- spółdzielnie i spółki uznane za samodzielne jednostki 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,
- państwa, jednostki władz regionalnych lub lokalnych państwa oraz państwowe fundusze majątkowe.

7) Podmioty niebędące bankiem, funduszem inwestycyjnym, zakładem ubezpieczeń lub zakładem reasekuracji ani funduszem emerytalnym, zajmujące się zarządzaniem i administrowaniem środkami wielu inwestorów z przeznaczeniem inwestowania ich zgodnie z określoną polityką inwestycyjną z korzyścią dla inwestorów.

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

Uwaga: podmioty przekazujące informacje za pośrednictwem Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. nie wykazują w swoich sprawozdaniach informacji o obligacjach skarbowych zapisanych na rachunkach zbiorczych.

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⁾										nierozydenci ²⁾										
		ogółem (3+11+22)	ogółem (4+5+6+7+8+9+10)	banki	zakłady ubezpieczeń 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 ubezpieczeń	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 i nazwy skróconej:																						
I.1.																						
PL000 01xxxx																						
I.2.																						
.....																						
Ln.....																						

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 2017 r. poz. 679 oraz z 2018 r. poz. 650 i 1629).

³⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 11 września 2015 r. o działalności ubezpieczeniowej i reasekuracyjnej (Dz. U. z 2018 r. poz. 999, 1000 i 1669).

⁴⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1000 i 1669).

⁵⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. z 2018 r. poz. 1355).

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

- przedsiębiorstwa prywatne i publiczne zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niefinansowych,
- spółdzielnie i spółki uznane za samodzielne jednostki 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 ubezpieczeń lub zakładem reasekuracyjnym ani funduszem emerytalnym, zajmujące się zarządzaniem i administrowaniem środkami wielu inwestorów z przeznaczeniem inwestowania ich zgodnie z określoną polityką inwestycyjną z korzyścią dla inwestorów.

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

Uwaga: podmioty przekazujące informacje za pośrednictwem Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. nie wykazują w swoich sprawozdaniach informacji o obligacjach skarbowych zapisanych na rachunkach zbiorczych.

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

Liczba (w sztukach)/wartość nominalna (w złotych) ²⁾ obligacji skarbowych																													
Wyszczególnienie	rezydenci ³⁾										nierozydenci ³⁾										posiadacze rachunków zbiorczych								
	ogółem (3+11+22)	ogółem (4+5+6+7+8+9+10)							banki	zakłady ubezpieczeń 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 ubezpieczeń	fundusze emerytalne	fundusze inwestycyjne	fundusze hedgingowe ⁹⁾	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 ¹⁰⁾ według kodu ISIN i nazwy skróconej:																													
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) Wybrać właściwe. W przypadku wyrażania wolumenu obligacji skarbowych w wartości nominalnej, obligacje indeksowane wyraża się w nieindeksowanej wartości nominalnej.

3) W rozumieniu ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. – Prawo dewizowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 679 oraz z 2018 r. poz. 650 i 1629).

4) W rozumieniu ustawy z dnia 11 września 2015 r. o działalności ubezpieczeniowej i reasekuracyjnej (Dz. U. z 2018 r. poz. 999, 1000 i 1669).

5) W rozumieniu ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1906).

6) W rozumieniu ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. z 2018 r. poz. 1355).

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

- przedsiębiorstwa prywatne i publiczne zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niefinansowych,
- spółdzielnie i spółki uznane za samodzielne jednostki posiadające osobowość prawną, zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niefinansowych, 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 ubezpieczeń lub zakładem reasekuracji ani 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.

Uwaga: podmioty przekazujące informacje za pośrednictwem Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. nie wykazują w swoich sprawozdaniach informacji o obligacjach skarbowych zapisanych na rachunkach zbiorczych.

1.5. Obligacje skarbowe zbyte w ramach warunkowych transakcji rynku wtórnego typu repo¹⁾, rozrachowane w miesiącu

Liczba (w sztukach)/wartość nominalna (w złotych) ²⁾ obligacji i skarbowych																																							
Wyszczególnienie	rezydenci ³⁾										nierezydenci ³⁾										posiadacze rachunków zbiorczych																		
	ogółem (3+11+22)		banki		zakłady ubezpieczeń 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 ubezpieczeń		fundusze emerytalne		fundusze inwestycyjne		fundusze hedgingowe ⁹⁾		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 ¹⁰⁾ według kodu ISIN i nazwy skróconej:																																							
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) Wybrać 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 2017 r. poz. 679 oraz z 2018 r. poz. 650 i 1629).

4) W rozumieniu ustawy z dnia 11 września 2015 r. o działalności ubezpieczeniowej i reasekuracyjnej (Dz. U. z 2018 r. poz. 999, 1000 i 1669).

5) W rozumieniu ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1906).

6) W rozumieniu ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. z 2018 r. poz. 1355).

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

- przedsiębiorstwa prywatne i publiczne zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niefinansowych,
- spółdzielnie i spółki uznane za samodzielne jednostki 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.

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

9) Podmioty niebędące bankiem, funduszem inwestycyjnym, zakładem ubezpieczeń lub zakładem reasekuracji ani 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.

Uwaga: podmioty przekazujące informacje za pośrednictwem Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. nie wykazują w swoich sprawozdaniach informacji o obligacjach skarbowych zapisanych na rachunkach zbiorczych.

1.6.

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

Liczba (w sztukach)/wartość nominalna (w złotych) ²⁾ obligacji skarbowych																																							
Wyszczególnienie	rezydenci ³⁾											nierезydenci ³⁾											posiadacze rachunków zbiorczych																
	ogółem (3+11+22)		banki		zakłady ubezpieczeń 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 ubezpieczeń		fundusze emerytalne		fundusze inwestycyjne		fundusze hedgingowe ⁹⁾		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 ¹⁰⁾ według kodu ISIN i 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) Wybrać właściwe. W przypadku wyrażania wolumenu obligacji skarbowych w wartości nominalnej, obligacje indeksowane wyraża się w nieindeksowanej wartości nominalnej.
3) W rozumieniu ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. – Prawo dewizowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 679 oraz z 2018 r. poz. 650 i 1629).
4) W rozumieniu ustawy z dnia 11 września 2015 r. o działalności ubezpieczeniowej i reasekuracyjnej (Dz. U. z 2018 r. poz. 999, 1000 i 1669).
5) W rozumieniu ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1355).
6) W rozumieniu ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. z 2018 r. poz. 1355).
7) Osoby prawne i jednostki organizacyjne nieposiadające osobowości prawnej, których podstawą działalności jest produkcja wyrobów i usług niefinansowych, w tym:
– przedsiębiorstwa prywatne i publiczne zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niefinansowych,
– spółdzielnie i spółki uznane za samodzielne jednostki 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.
8) Państwa, jednostki władz regionalnych lub lokalnych państwa oraz państwowe fundusze majątkowe.
9) Podmioty niebędące bankiem, funduszem inwestycyjnym, zakładem ubezpieczeń lub zakładem reasekuracji ani funduszem emerytalnym, zajmujące się zarządzaniem i administrowaniem środkami wielu inwestorów z przeznaczeniem inwestowania ich zgodnie z określą polityką inwestycyjną z korzyścią dla inwestorów.
10) Przez obligacje skarbowe rozumie się również skarbowe papiery oszczędnościowe.

Uwaga: podmioty przekazujące informacje za pośrednictwem Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. nie wykazują w swoich sprawozdaniach informacji o obligacjach zapisanych na rachunkach zbiorczych.

1.7.

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

Liczba (w sztukach)/wartość nominalna (w złotych) ²⁾ obligacji skarbowych																						
Wyszczególnienie	ogółem (3+11+22)		rezydenci ³⁾								nierezydenci ³⁾											22
	ogółem (4+5+6+7+8+9+10)	banki	zakłady ubezpieczeń 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 ubezpieczeń	fundusze emerytalne	fundusze inwestycyjne	fundusze hedgingowe ⁹⁾	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 ¹⁰⁾ według kodu ISIN i nazwy skróconej:																						
I.1.																						
PL000 01xxxx																						
I.2.																						
Ln...																						

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) Wybrać 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 2017 r. poz. 679 oraz z 2018 r. poz. 650 i 1629).
4) W rozumieniu ustawy z dnia 11 września 2015 r. o działalności ubezpieczeniowej i reasekuracyjnej (Dz. U. z 2018 r. poz. 999, 1000 i 1669).
5) W rozumieniu ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1906).
6) W rozumieniu ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. z 2018 r. poz. 1355).
7) Osoby prawne i jednostki organizacyjne nieposiadające osobowości prawnej, których podstawą działalności jest produkcja wyrobów i usług niefinansowych, w tym:
– przedsiębiorstwa prywatne i publiczne zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niefinansowych,
– spółdzielnie i spółki uznane za samodzielne jednostki 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.
8) Państwa, jednostki władz regionalnych lub lokalnych państwa oraz państwowe fundusze majątkowe.
9) Podmioty niebędące bankiem, funduszem inwestycyjnym, zakładem ubezpieczeń lub zakładem reasekuracji ani 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.

Uwaga: podmioty przekazujące informacje za pośrednictwem Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. nie wykazują w swoich sprawozdaniach informacji o obligacjach skarbowych zapisanych na rachunkach zbiorczych.

1.8.

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

Wyszczególnienie		Liczba (w sztukach)/wartość nominalna (w złotych) ¹⁾ obligacji skarbowych									
		rezydenci ²⁾					nierезydenci ³⁾				
		ogółem (3+9+12)	sektor finansów publicznych			pozostałe podmioty	ogółem (10+11)	instytucje publiczne ⁶⁾	pozostałe podmioty	posiadacze rachunków zbiorczych	
1	2		ogółem (4+8)	ogółem (5+6+7)	grupa I ³⁾	grupa II ⁴⁾	grupa III ⁵⁾				
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I. Obligacje skarbowe ⁷⁾ według kodu ISIN i nazwy skróconej:											
I.1. PL00001 xxxx											
I.2.											
I.n.....											

1) Wybrać właściwe. W przypadku wyrażania wolumenu obligacji skarbowych w wartości nominalnej, obligacje indeksowane wyróża się w nieindeksowanej wartości nominalnej.
2) W rozumieniu ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. – Prawo dewizowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 679 oraz z 2018 r. poz. 650 i 1629).
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,
– imie 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,
– imie 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) Przez obligacje skarbowe rozumie się również skarbowe papiery oszczędnościowe.

Uwaga: podmioty przekazujące informacje za pośrednictwem Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. nie wykazują w swoich sprawozdaniach informacji o obligacjach skarbowych zapisanych na rachunkach zbiorczych.

III. Regiony według kodu ¹⁰⁾									
III.1. Region 1									
III.2.....									
III.n2.....									
In.....									
II. Kraje według kodu ISO 3166-1 Alpha-2 ¹⁰⁾									
II.1. Kraj 1									
II.2..... .									
II.k _n									
III. Regiony według kodu ¹⁰⁾									
III.1. Region 1									
III.2.....									
III.n ₁									

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

2) W rozumieniu ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. – Prawo dewizowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 679 oraz z 2018 r. poz. 650 i 1629).

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. z 2018 r. poz. 999, 1000 i 1669).

5) W rozumieniu ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1906).

6) W rozumieniu ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. z 2018 r. poz. 1355).

7) Podmioty niebędące bankiem, funduszem inwestycyjnym, zakładem ubezpieczeń lub zakładem reasekuracji ani 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 wyrobów i usług niefinansowych, w tym:

- przedsiębiorstwa prywatne i publiczne zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niefinansowych,
- spółdzielnie i spółki uznane za samodzielne jednostki 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.

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	Bliższy Wschód	FFF
Bangladesz	BD	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Barbados	BB	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Belgia	BE	Europa – kraje strefy euro	GCG
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
Bosnia 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
Bulgaria	BG	Europa – kraje UE spoza strefy euro	HHH
Burkina Faso	BG	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
Chad	CW	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Cypr	CY	Europa – kraje strefy euro	GCG
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	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Ekwador	EC	Afryka	AAA
Erytrea	ER	Afryka	AAA
Estonia	EE	Europa – kraje strefy euro	GCG
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	GCG
Francja	FR	Europa – kraje strefy euro	GCG
Francuskie Terytoria Południowe i Antarktyczne	TF	(*)	
Gabon	GA	Afryka	AAA
Gambia	GM	Afryka	AAA
Georgia Południowa i Sudwichej 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	GCG
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	GCG
Holandia	NL	Europa – kraje strefy euro	GCG
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	Bliższy Wschód	FFF
Iran	IR	Bliższy Wschód	FFF
Irlandia	IE	Europa – kraje strefy euro	GCG
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)	EEE
Jemen	YE	Bliski Wschód	FFF
Jersey	JE	Europa – kraje spoza UE	JJJ
Jordania	JO	Bliski Wschód	FFF
Kajman	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
Korea Południowa	KR	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Korea Północna	KP	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Kosowo	CU	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
Liba	LY	Afryka	AAA
Liechtenstein	LI	Europa – kraje spoza UE	JJJ
Litwa	LT	Europa – kraje strefy euro	GGG
Luksemburg	LU	Europa – kraje strefy euro	GGG
Lotwa	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
Malawi	MW	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
Marynka	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
Moldawia	MD	Europa – kraje spoza UE	JJJ
Monako	MC	Europa – kraje spoza UE	JJJ
Mongolia	MN	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Monisemat	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
Niency	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
Nova Kaledonia	NC	Australia i Oceania	DDD
Nova 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	Aneryka Północna (w tym Karaiby)	BBB
Portugalia	PT	Europa – kraje strefy euro	GGG
Republika Południowej Afryki	ZA	Afryka	AAA
Republika Srodkowoafrykańska	CF	Afryka	AAA
Republika Zielonego Przylądka	CV	Afryka	AAA
Reunion	RE	Afryka	AAA
Rosja	RU	Europa – kraje spoza UE	IJJ
Rumunia	RO	Europa – kraje UE spoza strefy euro	HHH
Rwanda	RW	Afryka	AAA
Sahara Zachodnia	EH	Afryka	AAA
Saint Kitts i Nevis	KN	Aneryka Północna (w tym Karaiby)	BBB
Saint Lucia	LC	Aneryka Północna (w tym Karaiby)	BBB
Saint Vincent i Grenadyny	VC	Aneryka Północna (w tym Karaiby)	BBB
Saint-Barthelemy	BL	Aneryka Północna (w tym Karaiby)	BBB
Saint-Martin	MF	Aneryka Północna (w tym Karaiby)	BBB
Saint-Pierre i Miquelon	PM	Aneryka Północna	CCC
Salwador	SV	Aneryka Północna (w tym Karaiby)	BBB
Samoa	WS	Australia i Oceania	DDD
Samoa Amerykańskie	AS	Australia i Oceania	DDD
San Marino	SM	Europa – kraje spoza UE	IJJ
Senegal	SN	Afryka	AAA
Serbia	RS	Europa – kraje spoza UE	IJJ
Seszele	SC	Afryka	AAA
Sierra Leone	SL	Afryka	AAA
Singapur	SG	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Sint Maarten	SX	Aneryka Północna (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
Stany Zjednoczone	US	Aneryka Północna	CCC
Suazi	SZ	Afryka	AAA
Sudan	SD	Afryka	AAA
Sudan Południowy	SS	Afryka	AAA
Surinam	SR	Aneryka Północna (w tym Karaiby)	BBB
Svalbard i Jan Mayen	SJ	Europa – kraje spoza UE	IJJ
Syria	SY	Bliski Wschód	FFF
Szwajcaria	CH	Europa – kraje spoza UE	IJJ
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	Afryka	AAA
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	Aneryka Północna (w tym Karaiby)	BBB
Tunezja	TN	Afryka	AAA
Turecja	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	IJJ
Urugwaj	UY	Aneryka Północna (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	IJJ
Wenezuela	VE	Aneryka Północna (w tym Karaiby)	BBB
Węgry	HU	Europa – kraje UE spoza strefy euro	HHH
Wielka Brytania	GB	Europa – kraje UE spoza strefy euro	HHH
Wiemann	VN	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Włochy	IT	Europa – kraje strefy euro	GGG
Wybrzeże Kości Słoniowej	CI	Afryka	AAA
Wyspa Bouvera	BV	(*)	
Wyspa Bożego Narodzenia	CX	Australia i Oceania	DDD
Wyspa Man	IM	Europa – kraje spoza UE	IJJ
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	Aneryka Północna (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 Karibiy)	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 wartościowe, których własność została przeniesiona w inny sposób niż w drodze sprzedaży. Podmioty przekazujące informacje za pośrednictwem Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. nie wykazują w swoich sprawozdaniach informacji o obligacjach skarbowych zapisanych na rachunkach zbiorczych.

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

Wyszczególnienie		Wartość nominalna bonów skarbowych																			w mln zł	
		rezydenci ¹⁾								nierezydenci ¹⁾												
		ogółem (3+11+22)								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 i daty wykupu:																						
I.1.	PL00001xxxx; dzień- miesiąc-rok																					
I.2.																						
.....																						
.....																						
I.n.....																						
.....																						

1) W rozumieniu ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. – Prawo dewizowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 679 oraz z 2018 r. poz. 650 i 1629).
2) W rozumieniu ustawy z dnia 11 września 2015 r. o działalności ubezpieczeniowej i reasekuracyjnej (Dz. U. z 2018 r. poz. 999, 1000 i 1669).
3) W rozumieniu ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1906).
4) W rozumieniu ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. z 2018 r. poz. 1355).
5) Osoby prawne i jednostki organizacyjne nieposiadające osobowości prawnej, których podstawa działalności jest produkcja wyrobów i usług niefinansowych, w tym:
– przedsiębiorstwa prywatne i publiczne zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niefinansowych,
– spółdzielnie i spółki uznane za samodzielne jednostki posiadające osobowość prawną, zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niefinansowych, prowadzące księgi rachunkowe i działające tak, jakby były przedsiębiorstwami, będące własnością gospodarstw domowych,
– 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 ubezpieczeń lub zakładem reasekuracji ani funduszem emerytalnym, zajmujące się zarządzaniem i administrowaniem środkami wielu inwestorów z przeznaczeniem inwestowania ich zgodnie z określoną polityką inwestycyjną z korzyścią dla inwestorów.

Uwaga: wykazywać należy papiery wartościowe według stanu własności, w tym także papiery wartościowe, 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

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

1) W rozumieniu ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. – Prawo dewizowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 679 oraz z 2018 r. poz. 650 i 1629).

2) W rozumieniu ustawy z dnia 11 września 2015 r. o działalności ubezpieczeniowej i reasekuracyjnej (Dz. U. z 2018 r. poz. 999, 1000 i 1669).

3) W rozumieniu ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1906).

4) W rozumieniu ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. z 2018 r. poz. 1355).

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

- przedsiębiorstwa prywatne i publiczne zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niefinansowych,
- spółdzielnie i spółki uznane za samodzielne jednostki 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 ubezpieczeń lub zakładem reasekuracji ani funduszem emerytalnym, zajmujące się zarządzaniem i administrowaniem środkami wielu inwestorów z przeznaczeniem inwestowania ich 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																				
	rezydenci ¹⁾								nierozdenci ¹⁾												
	ogółem (3+11+22)	ogółem (4+5+6+7+8+9+10)	banki	zakłady ubezpieczeń 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 ubezpieczeń	fundusze emerytalne	fundusze inwestycyjne	fundusze hedgingowe ⁷⁾	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 i daty wykupu:																					
I.1.																					
PL000																					
01xxxx																					
I.2.																					
.....																					
.....																					
In.....																					
.....																					

1) W rozumieniu ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. – Prawo dewizowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 679 oraz z 2018 r. poz. 650 i 1629).

2) W rozumieniu ustawy z dnia 11 września 2015 r. o działalności ubezpieczeniowej i reasekuracyjnej (Dz. U. z 2018 r. poz. 999, 1000 i 1669).

3) W rozumieniu ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1906).

4) W rozumieniu ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. z 2018 r. poz. 1355).

5) Osoby prawne i jednostki organizacyjne nieposiadające osobowości prawnej, których podmiotem jest produkcja wyrobów i usług niefinansowych, – przedsiębiorstwa prywatne i publiczne zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niefinansowych, – spółdzielnie i spółki uznane za samodzielne jednostki posiadające osobowość prawną, zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niefinansowych, – podmioty nieposiadające osobowości prawnej, zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niefinansowych, 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 ubezpieczeń lub zakładem reasekuracyjnym, zajmujące się zarządzaniem i administrowaniem środkami wielu inwestorów z przeznaczeniem inwestowania ich zgodnie z określoną polityką inwestycyjną z korzyścią dla inwestorów.

2.4.

Bony skarbowe nabyte w ramach warunkowych transakcji rynku wórnego typu repo¹⁾, rozrachowane w miesiaku

Wyszczególnienie		Wartość nominalna bonów skarbowych																			w mln zł	
		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 ubezpieczeń 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 ubezpieczeń	fundusze emerytalne	fundusze inwestycyjne	fundusze hedgingowe ⁸⁾	osoby fizyczne	podmioty niefinansowe	inne podmioty	posiadacze rachunków zbiorczych
I. Bony skarbowe według kodu ISIN i daty wykupu:																						
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 równowaznych 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 2017 r. poz. 679 oraz z 2018 r. poz. 650 i 1629).

3) W rozumieniu ustawy z dnia 11 września 2015 r. o działalności ubezpieczeniowej i reasekuracyjnej (Dz. U. z 2018 r. poz. 999, 1000 i 1669).

4) W rozumieniu ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1906).

5) W rozumieniu ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. z 2018 r. poz. 1355).

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

- przedsiębiorstwa prywatne i publiczne zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niefinansowych,
- spółdzielnie i spółki uznane za samodzielne jednostki 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 lub instytucji niekomercyjnych.

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

8) Podmioty niebędące bankami, funduszem inwestycyjnym, zakładem ubezpieczeń lub zakładem reasekuracji ani funduszem emerytalnym, zajmujące się zarządzaniem i administrowaniem środkami wielu inwestorów z przeznaczeniem inwestowania ich zgodnie z określoną polityką inwestycyjną z korzyścią dla inwestorów.

2.5.

Bony skarbowe zbyte w ramach warunkowych transakcji rynku wórnego typu repo¹⁾, rozrachowane w miesiącu

Wyszczególnienie		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 ubezpieczeń 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 ubezpieczeń	fundusze emerytalne	fundusze inwestycyjne	fundusze hedgingowe ⁸⁾	osoby fizyczne	podmioty niefinansowe		
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 i daty wykupu:																						
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 i 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 2017 r. poz. 679 oraz z 2018 r. poz. 650 i 1629).

3) W rozumieniu ustawy z dnia 11 września 2015 r. o działalności ubezpieczeniowej i reasekuracyjnej (Dz. U. z 2018 r. poz. 999, 1000 i 1669).

4) W rozumieniu ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1906).

5) W rozumieniu ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. z 2018 r. poz. 1355).

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

- przedsiębiorstwa prywatne i publiczne zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niefinansowych,
- spółdzielnie i spółki uznane za samodzielne jednostki 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 ubezpieczeń lub zakładem reasekuracji ani funduszem emerytalnym, zajmujące się zarządzaniem i administrowaniem środkami wielu inwestorów z przeznaczeniem inwestowania ich 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

Wyszczególnienie		Wartość nominalna bonów skarbowych																			w mln zł	
		rezydenci ²⁾									nierozdenci ²⁾										21	22
		ogółem (3+11+22)	banki	zakłady ubezpieczeń 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 ubezpieczeń	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. Bony skarbowe według kodu ISIN i 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 2017 r. poz. 679 oraz z 2018 r. poz. 650 i 1629).

3) W rozumieniu ustawy z dnia 11 września 2015 r. o działalności ubezpieczeniowej i reasekuracyjnej (Dz. U. z 2018 r. poz. 999, 1000 i 1669).

4) W rozumieniu ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1906).

5) W rozumieniu ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. z 2018 r. poz. 1355).

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

- przedsiębiorstwa prywatne i publiczne zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niefinansowych,
- spółdzielnie i spółki uznane za samodzielne jednostki posiadające osobowość prawną, zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niefinansowych, prowadzące księgi rachunkowe i działające tak, jakby były przedsiębiorstwami, będące własnością gospodarstw domowych,
- 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 ubezpieczeń lub zakładem reasekuracji ani funduszem emerytalnym, zajmujące się zarządzaniem i administrowaniem środkami wielu inwestorów z przeznaczeniem inwestowania ich zgodnie z określoną polityką inwestycyjną z korzyścią dla inwestorów.

2.7.

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

Wyszczególnienie		Wartość nominalna bonów skarbowych																		w mln zł	
		rezydenci ²⁾									nierezydenci ²⁾									inne podmioty	podmioty finansowe
		ogółem (4+5+6+7+8+9+10)			banki	zakłady ubezpieczeń 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 ubezpieczeń	fundusze emerytalne	fundusze inwestycyjne	fundusze hedgingowe ⁸⁾	osoby fizyczne	
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 i 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) 1) W rozumieniu ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. – Prawo dewizowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 679 oraz z 2018 r. poz. 650 i 1 629).

3) W rozumieniu ustawy z dnia 11 września 2015 r. o działalności ubezpieczeniowej i reasekuracyjnej (Dz. U. z 2018 r. poz. 999, 1000 i 1669).

4) W rozumieniu ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1906).

5) W rozumieniu ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. z 2018 r. poz. 1355).

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

- przedsiębiorstwa prywatne i publiczne zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niefinansowych,
- spółdzielnie i spółki uznane za samodzielne jednostki posiadające osobowość prawną, zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niefinansowych, prowadzące księgi rachunkowe i działające tak, jakby były przedsiębiorstwami, będące własnością gospodarstw domowych,
- podmioty nieposiadające osobowości prawnej, zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niefinansowych,
- 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 ubezpieczeń lub zakładem reasekuracji ani funduszem emerytalnym, zajmujące się zarządzaniem i administrowaniem środkami wielu inwestorów z przeznaczeniem inwestowania ich 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	2	3	rezydenci ¹⁾				pozostałe podmioty	nierozydenci ¹⁾			12	
			ogółem (4+8)	sektor finansów publicznych				ogółem (10+11)	instytucje publiczne ⁵⁾	pozostałe podmioty		
				ogółem (5+6+7)	grupa I ²⁾	grupa II ³⁾						grupa III ⁴⁾
1												
I. Bony skarbowe według kodu ISIN i daty wykupu:												
I.1. PL00001xxxx												
I.2.												
I.n.												

1) W rozumieniu ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. – Prawo dewizowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 679 oraz z 2018 r. poz. 650 i 1629).

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,
- 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,
- inne 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.

[illegible]

¹⁾ W rozumieniu ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. – Prawo dewizowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 679 oraz z 2018 r. poz. 650 i 1629).

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

W rozumieniu ustawy z dnia 11 września 2015 r. o działalności ubezpieczeniowej i reasekuracyjnej (Dz. U. z 2018 r. poz. 999, 1000 i 1669).

4) W rozumieniu ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1906),

5) W rozumieniu ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Organizacji i funkcjonowaniu funduszy inwestycyjnych (Dz. U. z 2010 r. poz. 1300);

⁶⁾ Rozumiane są one z dnia 7 lipca 2010 r. (rozdział 14, art. 141 ustawy o zmianie ustawy o zarządzaniu aktywami i zobowiązaniami funduszy inwestycyjnych z dnia 12 sierpnia 2000 r. (t.j. z późn. zmianami)).

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

- przedsiębiorstwa prywatne i publiczne zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niematerialowych,

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

- podmioty nieposiadające osobowości prawnej, zaangażowane głównie i działające tak, jakby były przedsiębiorstwami, będące własnością gospodarstw domowych, instytucji rządowych i samorządowych lub instytucji niekomercyjnych.

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

Polska nazwa skrócona	ISO3166-1 Alpha-2	Region geograficzny	Kod regionu
Algierian	AF	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Albania	AL	Europa — kraje spoza UE	JJJ
Algeria	DZ	Afryka	AAA
Andora	AD	Europa — kraje spoza UE	JJJ
Angola	AO	Afryka	AAA
Anguilla	AI	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Antarkyda	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
Belize	BZ	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Benin	BJ	Afryka	AAA
Bermudy	BM	Ameryka Północna	CCC
Biłuan	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
Bosnia 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	(*)	BBB
Brytyjskie Wyspy Dziewicze	VG	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	HHH
Bulgaria	BG	Europa – kraje UE spoza strefy euro	AAA
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
Curacao	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
Etioopia	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	(*)	GGG
Gabon	GA	Afryka	AAA
Gambia	GM	Afryka	AAA
Georgia Południowa i Sandwichej Południowy	GS	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Ghana	GH	Afryka	AAA
Gibraltar	GI	Afryka	JJJ
Grecja	GR	Europa – kraje spoza UE	GGG
Grenada	GD	Europa – kraje strefy euro	BBB
Grenlandia	GL	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	CCC
Gruzja	GE	Ameryka Północna	JJJ
Guam	GU	Europa – kraje spoza UE	DDD
Guernsey	GG	Australia i Oceania	JJJ
Gujana	GY	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Gujana Francuska	GP	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Gwadelupa	GF	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 Równikowa	GW	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
Jamaika	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	KM	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	AAA
Kanada	CA	Afryka	CCC
Katar	QA	Ameryka Północna	FFF
Kazachstan	KZ	Bliski Wschód	EEE
Kenia	KE	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	AAA
Kirgistan	KG	Afryka	EEE
Kiribati	KI	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	DDD
Kolumbia	CO	Australia i Oceania	BBB
Komory	KM	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	AAA
Kongo	CG	Afryka	AAA
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
Malajzja	MY	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Mali	ML	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Malta	MT	Afryka	AAA
Mariany Północne	MP	Europa – kraje strefy euro	GGG
Maroko	MA	Australia i Oceania	DDD
Martynika	MQ	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	AAA
Mauretania	MR	Afryka	BBB
Mauritius	MU	Afryka	AAA
Meksyk	MX	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Mikronezja	FM	Australia i Oceania	DDD
Mjanma	MM	Australia i Oceania	DDD
Moldawia	MD	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Monako	MC	Europa – kraje spoza UE	JJJ
Mongolia	MN	Europa – kraje spoza UE	JJJ
Montserrat	MS	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Mozambik	MZ	Ameryka Północna	CCC
Namibia	NA	Afryka	AAA
Nauru	NR	Afryka	AAA
Nepał	NP	Australia i Oceania	DDD
Niemcy	DE	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Niger	NE	Europa – kraje strefy euro	GGG
Nigeria	NG	Afryka	AAA
Nkaragua	NI	Afryka	AAA
Niue	NU	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Norfolk	NF	Australia i Oceania	DDD
Norwegia	NO	Australia i Oceania	DDD
Nova Kaledonia	NC	Europa – kraje spoza UE	JJJ
Nova Zelandia	NZ	Australia i Oceania	DDD
Oman	OM	Australia i Oceania	DDD
Pakistan	PK	Bliski Wschód	FFF
Palau	PW	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Palestyna	PS	Australia i Oceania	DDD
Panama	PA	Bliski Wschód	FFF
		Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB

Papua-Nowa Gwinea	PG	Australia i Oceania	DD
Paragwaj	PY	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Peru	PE	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Picajun	PN	Australia i Oceania	DD
Polinezja Francuska	PF	Australia i Oceania	DD
Portoryko	PR	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Portugalia	PT	Europa – kraje strefy euro	GGG
Republika Południowej Afryki	ZA	Afryka	AAA
Republika Srodkowowiatyńska	CF	Afryka	AAA
Republika Zielonego Przylądka	CV	Afryka	AAA
Reunion	RE	Afryka	AAA
Rosja	RU	Ameryka – kraje spoza UE	HHH
Rumunia	RO	Europa – kraje UE spoza strefy euro	AAA
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-Barthelemy	BL	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Saint-Martin	MF	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Saint-Pierre i Maquelon	PM	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	CCC
Salwador	SV	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Samoa	WS	Australia i Oceania	DD
Samoa Amerykańskie	AS	Australia i Oceania	DD
San Marino	SM	Europa – kraje spoza UE	DD
Senegal	SN	Afryka	AAA
Serbia	RS	Europa – kraje spoza UE	AAA
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
Stany Zjednoczone	US	Ameryka Południowa	CCC
Suazi	SZ	Afryka	AAA
Sudan	SD	Afryka	AAA
Sudan Południowy	SS	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Surinam	SR	Europa – kraje spoza UE	JJ
Svalbard i Jan Mayen	SJ	Bliski Wschód	FFF
Syria	SY	Europa – kraje spoza UE	JJ
Szwajcaria	CH	Europa – kraje spoza UE	HHH
Szwecja	SE	Europa – kraje UE spoza strefy euro	EEE
Tadżykistan	TJ	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Tajlandia	TH	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Tajwan	TW	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Tanzania	TZ	Afryka	AAA
Timor Wschodni	TL	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Togo	TG	Afryka	AAA
Tokelau	TK	Australia i Oceania	DD
Tonga	TO	Australia i Oceania	DD
Trynidad i Tobago	TT	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Tunezja	TN	Afryka	AAA
Turecja	TR	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Turkmenistan	TM	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Tuwalu	TV	Australia i Oceania	DD
Uganda	UG	Afryka	AAA
Ukraina	UA	Europa – kraje spoza UE	JJ
Urugwaj	UY	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Uzbekistan	UZ	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Vanuatu	VU	Australia i Oceania	DD
Wallis i Futuna	WF	Europa – kraje spoza UE	JJ
Watykan	VA	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
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
Wielka Brytania	GB	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	GGG
Włochy	IT	Europa – kraje strefy euro	AAA
Wybrzeże Kości Słoniowej	CI	Afryka	AAA
Wyspa Bouveta	BV	(*)	DD
Wyspa Bożego Narodzenia	CX	Australia i Oceania	DD
Wyspa Man	IM	Europa – kraje spoza UE	JJ
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	(*)	DDD
Wyspy Kokosowe	CC	Australia i Oceania	DDD
Wyspy Marshalla	MH	Australia i Oceania	DDD
Wyspy Owcze	FO	Europa – kraje spższa 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
Zjednoczone Emiraty Arabskie	AE	Bliski Wschód	FFF

(*) terytoria bez stałych mieszkańców

Uwaga: wykazywać należy papiery wartościowe według stanu własności, w tym także papiery wartościowe, 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

Wyszczególnienie	Wartość nominalna obligacji skarbowych w zł				
	rezydenci ¹⁾		nie-rezydenci ¹⁾	posiadacze rachunków zbiorczych	ogółem (2+3+4+5)
	banki ²⁾	pozostali			
I	2	3	4	5	6
I. Obligacje skarbowe ³⁾ według kodu ISIN 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 2017 r. poz. 679 oraz z 2018 r. poz. 650 i 1629).
²⁾ Banki będące uczestnikami Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A., dla których Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. prowadzi rachunek papierów wartościowych lub konto depozytowe służące do rejestrowania papierów wartościowych stanowiących własność banku.
³⁾ Do obligacji skarbowych nie wlicza się obligacji będących skarbowymi papierami oszczędnościowymi.

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

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

3.2.1.1 Wartość nominalna transakcji na obligacjach skarbowych

Wyszczególnienie	Wartość nominalna transakcji ra obligacjach skarbowych (w złotych) – ROSPW/OTC ¹⁾																														
	banki ²⁾ rezydenci ³⁾ – banki rezydenci						banki rezydenci – nierезydenci ³⁾						banki rezydenci – posiadacze rachunków zbiorczych						pozostali rezydenci – pozostali rezydenci												
	nabycia			zbycia			nabycia			zbycia			nabycia			zbycia			nabycia			zbycia									
	outright ⁴⁾	repo ⁵⁾	bsb ⁶⁾	outright	repo	bsb	outright	repo	bsb	outright	repo	bsb	outright	repo	bsb	outright	repo	bsb	outright	repo	bsb	outright	repo	bsb							
	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	
1																															
II. Obligacje skarbowe ⁷⁾ według kodu ISIN i nazwy skróconej:																															
1.1 PL00001xxxxx																															
1.2.....																															
1.n.....																															

Wyszczególnienie	Wartość nominalna transakcji na obligacjach skarbowych (w złotych) – ROSPW/OTC ¹⁾																							
	pozostali rezydenci – nierезydenci						nierезydenci – nierезydenci						nierезydenci – posiadacze rachunków zbiorczych						posiadacze rachunków zbiorczych – posiadacze rachunków zbiorczych					
	nabywania			zbywania			nabywania			zbywania			nabywania			zbywania			nabywania			zbywania		
	outright	repo	bsb	outright	repo	bsb	outright	repo	bsb	outright	repo	bsb	outright	repo	bsb	outright	repo	bsb	outright	repo	bsb	outright	repo	bsb
	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55
1																								
II. Obligacje skarbowe ⁷⁾ według kodu ISIN i nazwy skróconej:																								
1.1 PL00001xxxxx																								
1.2																								
1.n																								

1) Wybrać właściwe. Przez ROSPW rozumie się rynek obrotu skarbowymi papierami wartościowymi organizowany przez ministra właściwego do spraw budżetu. Przez OTC rozumie się rynek niezaliczany do systemu obrotu instrumentami finansowymi. Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. sporządza odrębnie sprawozdania dla każdego ze wskazanych rynków.

2) Banki będące uczestnikami Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A., dla których Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. prowadzi rachunek papierów wartościowych lub konto depozytowe służące do rejestrowania papierów wartościowych stanowiących własność banku.

3) W rozumieniu ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. – Prawo dewizowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 679 oraz z 2018 r. poz. 650 i 1629).

4) Przez outright rozumie się transakcje bezwarunkowe sprzedaży.

5) Przez repo rozumie się transakcje warunkowe typu repo. 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 nabywania, a Kupujący zobowiązuje się wobec Sprzedającego, w zamian za zapłatę kwoty odkupu, do przeniesienia własności równowalnych papierów wartościowych, a jeżeli nie doszło do przeniesienia na Kupującego własności zbywanych papierów wartościowych – do zwolnienia Sprzedającego z zobowiązania do przeniesienia ich własności.

6) Przez bsb rozumie się transakcje warunkowe typu buy/sell back. Transakcją 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.

7) Do obligacji skarbowych nie wlicza się obligacji będących skarbowymi papierami oszczędnościowymi.

3.2.1.2. Liczba transakcji na obligacjach skarbowych

Wyszczególnienie	Liczba transakcji ¹⁾ na obligacjach skarbowych (w sztukach) – ROSPW/OTC ²⁾																														
	banki ³⁾ rezydenci ⁴⁾ – banki rezydenci					banki rezydenci – pozostali rezydenci					banki rezydenci – nierezydenci ⁴⁾					banki rezydenci – posiadacze rachunków zbiorczych					pozostali rezydenci – pozostali rezydenci										
	nabycia		zbycia			nabycia		zbycia			nabycia		zbycia			nabycia		zbycia			nabycia		pozostali rezydenci								
	outright ⁵⁾	repo ⁶⁾	bsb ⁷⁾	outright	repo	bsb	outright	repo	bsb	outright	repo	bsb	outright	repo	bsb	outright	repo	bsb	outright	repo	bsb	outright	repo	bsb	outright	repo	bsb	outright	repo	bsb	
	1	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
I. Obligacje skarbowe ⁸⁾ według kodu ISIN i nazwy skróconej:																															
I.1 PL 00001xxxxx																															
I.2																															
I.n																															

Wyszczególnienie	Liczba transakcji ¹⁾ na obligacjach skarbowych (w sztukach) – ROSPW/OTC ²⁾																															
	pozostali rezydenci – nierezydenci								pozostali rezydenci – nierezydenci								nierezydenci – nierezydenci								nierezydenci – nierezydenci							
	pozostali rezydenci – posiadacze rachunków zbiorczych				nierezydenci – nierezydenci				nierezydenci – nierezydenci				nierezydenci – nierezydenci				nierezydenci – nierezydenci				nierezydenci – nierezydenci				nierezydenci – nierezydenci							
	nabycia		zbycia		nabycia		zbycia		nabycia		zbycia		nabycia		zbycia		nabycia		zbycia		nabycia		zbycia		nabycia		zbycia		nabycia		zbycia	
	outright	repo	bsb	outright	repo	bsb	outright	repo	bsb	outright	repo	bsb	outright	repo	bsb	outright	repo	bsb	outright	repo	bsb	outright	repo	bsb	outright	repo	bsb	outright	repo	bsb	outright	repo
1	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61		
I. Obligacje skarbowe ⁸⁾ według kodu ISIN i nazwy skróconej:																																
I.1	PL00001xxxxx																															
I.2																																
I.n																																

- 1) Informacje o transakcjach na obligacjach skarbowych wykazuje się po całkowitym rozrachunku transakcji.
- 2) Wybrać właściwe. Przez ROSPW rozumie się rynek obrotu skarbowymi papierami wartościowymi organizowany przez ministra właściwego do spraw budżetu. Przez OTC rozumie się rynek niezaliczany do systemu obrotu instrumentami finansowymi. Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. sporządza odrębnie sprawozdania dzienne dla każdego ze wskazanych rynków.
- 3) Banki będące uczestnikami Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A., dla których Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. prowadzi rachunek papierów wartościowych lub konto depozytowe służące do rejestrowania papierów wartościowych stanowiących własność banku.
- 4) W rozumieniu ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. – Prawo dewizowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 679 oraz z 2018 r. poz. 650 i 1629).
- 5) Przez outright rozumie się transakcje bezwarunkowe sprzedaży.
- 6) Przez repo rozumie się transakcje warunkowe typu repo. 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.
- 7) Przez bsb rozumie się transakcje warunkowe typu buy/sell back. 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.
- 8) Do obligacji skarbowych nie wlicza się obligacji będących skarbowymi papierami oszczędnościowymi.

