

Warszawa, dnia 21 marca 2017 r.

Poz. 606

**ROZPORZĄDZENIE  
MINISTRA ROZWOJU I FINANSÓW<sup>1)</sup>**

z dnia 9 marca 2017 r.

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

Na podstawie art. 94 ust. 2 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (Dz. U. z 2016 r. poz. 1636, 1948 i 1997) zarządza się, co następuje:

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

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

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

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

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

---

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

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

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

1	Liczba (w sztukach)/wartość nominalna (w złotych) <sup>1)</sup> obligacji skarbowych																					
	rezydenci <sup>2)</sup>											nierezydenci <sup>2)</sup>										
	ogółem (3+11+22)	ogółem (4+5+6+7+8+9+10)	banki	zakłady ubezpieczeniowe <sup>3)</sup>	fundusze emerytalne <sup>4)</sup>	fundusze inwestycyjne <sup>5)</sup>	osoby fizyczne	podmioty niefinansowe <sup>6)</sup>	inne podmioty	ogółem (12+13+14+15+16+17+18+19+20+21)	banki	banki centralne	instytucje publiczne <sup>7)</sup>	zakłady ubezpieczeniowe	fundusze emerytalne	fundusze inwestycyjne	fundusze hedgingowe <sup>8)</sup>	osoby fizyczne	podmioty niefinansowe	inne podmioty	posiadacze rachunków zbiorczych	
1.1. Obligacje skarbowe <sup>9)</sup> według kodu ISIN nadanego przez KDPW i według nazwy skróconej:																						
1.1.1. PL00001xxxx																						
1.2. ....																						
1.n. ....																						
<p><sup>1)</sup> Wybrać właściwe. W przypadku wyrażenia wolumenu obligacji skarbowych w wartości nominalnej, obligacje indeksowane wyraża się w nieindeksowanej wartości nominalnej.</p> <p><sup>2)</sup> W rozumieniu ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. – Prawo dewizowe (Dz. U. z 2012 r. poz. 826, z 2013 r. poz. 1036, z 2015 r. poz. 855 i 1893 oraz z 2016 r. poz. 1948 i 2260).</p> <p><sup>3)</sup> W rozumieniu ustawy z dnia 11 września 2015 r. o działalności ubezpieczeniowej i reasekuracyjnej (Dz. U. poz. 1844 oraz z 2016 r. poz. 615 i 1948).</p> <p><sup>4)</sup> W rozumieniu ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych (Dz. U. z 2016 r. poz. 291, 615 i 1948 oraz z 2017 r. poz. 38).</p> <p><sup>5)</sup> W rozumieniu ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. z 2016 r. poz. 1896, 1948 i 2260).</p> <p><sup>6)</sup> Osoby prawne i jednostki organizacyjne nieposiadające osobowości prawnej, których podstawą działalności jest produkcja dóbr i usług niefinansowych, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– przedsiębiorstwa prywatne i publiczne zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niefinansowych,</li> <li>– spółdzielnie i spółki uznane za posiadające osobowość prawną, zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niefinansowych, prowadzące księgi rachunkowe i działające tak, jakby były przedsiębiorstwami, będące własnością gospodarstw domowych, instytucji rządowych i samorządowych lub instytucji niekomercyjnych,</li> <li>– 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.</li> </ul> <p><sup>7)</sup> Państwo, jednostki władz regionalnych lub lokalnych państwa oraz państwowe fundusze majątkowe.</p> <p><sup>8)</sup> Podmioty niebędące bankiem, funduszem inwestycyjnym, zakładem ubezpieczeniowym lub reasekuracyjnym, czy też funduszem emerytalnym, zajmujące się zarządzaniem i administrowaniem środkami wielu inwestorów z przeznaczeniem inwestowania ich zgodnie z określoną polityką inwestycyjną z korzyścią dla inwestorów.</p> <p><sup>9)</sup> Przez obligacje skarbowe rozumie się również skarbowe papiery oszczędnościowe.</p> <p>Uwaga: Wykazywać należy papiery wartościowe według stanu własności, w tym także papiery, których własność została przeniesiona w inny sposób niż w drodze sprzedaży.</p>																						

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

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

1.4. Obligacje skarbowe nabyte w ramach warunkowych transakcji rynku wtórnego typu repo <sup>1)</sup> , rozrachowane w miesiącu .....																						
Wyszczególnienie		Liczba (w sztukach)/wartość nominalna (w złotych) <sup>2)</sup> obligacji skarbowych																				
		rezydenci <sup>3)</sup>											nierezydenci <sup>3)</sup>									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
	ogółem (3+11+22)	ogółem (4+5+6+7+8+9+10)	banki	zakłady ubezpieczeniowe <sup>4)</sup>	fundusze emerytalne <sup>5)</sup>	fundusze inwestycyjne <sup>6)</sup>	osoby fizyczne	podmioty niefinansowe <sup>7)</sup>	inne podmioty	ogółem (12+13+14+15+16+17+18+19+20+21)	banki	banki centralne	instytucje publiczne <sup>8)</sup>	zakłady ubezpieczeniowe	fundusze emerytalne	fundusze inwestycyjne	fundusze hedgingowe <sup>9)</sup>	osoby fizyczne	podmioty niefinansowe	inne podmioty	posiadacze rachunków zbiorczych	
1																						
i. Obligacje skarbowe według kodu ISIN nadanego przez KDPW i według nazwy skróconej:																						
i.1. PL00001xxxx																						
i.2. ....																						
i.n. ....																						
<p><sup>1)</sup> Należy uwzględnić odrębnie otwarcie i zamknięcie transakcji typu repo. Transakcją repo jest transakcja, w ramach której jedna ze stron, zwana dalej „Sprzedającym”, zobowiązuje się wobec drugiej strony, zwanej dalej „Kupującym”, do przeniesienia własności zbywanych papierów wartościowych w zamian za zapłatę przez Kupującego kwoty nabycia, a Kupujący zobowiązuje się wobec Sprzedającego, w zamian za zapłatę kwoty odkupu, do przeniesienia własności równoważnych papierów wartościowych, a jeżeli nie doszło do przeniesienia na Kupującego własności zbywanych papierów wartościowych – do zwolnienia Sprzedającego z zobowiązań do przeniesienia ich własności.</p> <p>Wybrać właściwe. W przypadku wyrażenia wolumenu obligacji skarbowych w wartości nominalnej, obligacje indeksowane wyraża się w niezindeksowanej wartości nominalnej.</p> <p><sup>2)</sup> W rozumieniu ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. – Prawo dewizowe (Dz. U. z 2012 r. poz. 826, z 2013 r. poz. 1036, z 2015 r. poz. 855 i 1893 oraz z 2016 r. poz. 1948 i 2260).</p> <p><sup>3)</sup> W rozumieniu ustawy z dnia 11 września 2015 r. o działalności ubezpieczeniowej i reasekuracyjnej (Dz. U. poz. 1844 oraz z 2016 r. poz. 615 i 1948).</p> <p><sup>4)</sup> W rozumieniu ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych (Dz. U. z 2016 r. poz. 291, 615 i 1948 oraz z 2017 r. poz. 38).</p> <p><sup>5)</sup> W rozumieniu ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. z 2016 r. poz. 3896, 1948 i 2260).</p> <p><sup>6)</sup> Osoby prawne i jednostki organizacyjne nieposiadające osobowości prawnej, których podstawą działalności jest produkcja dóbr i usług niefinansowych, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>— przedsiębiorstwa prywatne i publiczne zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niefinansowych,</li> <li>— spółdzielnie i spółki uznane za posiadające osobowość prawną, zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niefinansowych,</li> <li>— 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.</li> </ul> <p><sup>7)</sup> Państwa, jednostki władz regionalnych lub lokalnych państwa oraz państwowe fundusze majątkowe.</p> <p><sup>8)</sup> Podmioty niebędące bankiem, funduszem inwestycyjnym, zakładem ubezpieczeniowym lub reasekuracyjnym, zajmujące się zarządzaniem i administrowaniem środkami wielu inwestorów z przeznaczeniem inwestowania ich zgodnie z określoną polityką inwestycyjną z korzyścią dla inwestorów.</p> <p><sup>9)</sup> Przez obligacje skarbowe rozumie się również skarbowe papiery oszczędnościowe.</p>																						

1.5. Obligacje skarbowe zbyte w ramach warunkowych transakcji rynku wtórnego typu repo <sup>1)</sup> , rozrachowane w miesiącu .....																						
Wyszczególnienie		Liczba (w sztukach)/wartość nominalna (w złotych) <sup>2)</sup> obligacji skarbowych																				
		rezydenci <sup>3)</sup>										nierezydenci <sup>3)</sup>										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
	ogółem (3+11+22)	ogółem (4+5+6+7+8+9+10)	banki	zakłady ubezpieczeniowe <sup>4)</sup>	fundusze emerytalne <sup>5)</sup>	fundusze inwestycyjne <sup>6)</sup>	osoby fizyczne	podmioty niefinansowe <sup>7)</sup>	inne podmioty	ogółem (12+13+14+15+16+17+18+19+20+21)	banki	banki centralne	instytucje publiczne <sup>8)</sup>	zakłady ubezpieczeniowe	fundusze emerytalne	fundusze inwestycyjne	fundusze hedgingowe <sup>9)</sup>	osoby fizyczne	podmioty niefinansowe	inne podmioty	posiadacze rachunków zbiorczych	
1																						
I. Obligacje skarbowe <sup>10)</sup> według kodu ISIN nadanego przez KDPW i według nazwy skróconej:																						
I.1. PL00001xxxx																						
I.2. ....																						
I.n. ....																						
<p><sup>1)</sup> 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 zwykłych papierów wartościowych w zamian za zapłatę przez Kupującego kwoty nabycia, a Kupujący zobowiązuje się wobec Sprzedającego, w zamian za zapłatę kwoty odkupu, do przeniesienia własności równoważnych papierów wartościowych, a jeżeli nie doszło do przeniesienia na Kupującego własności zbywanych papierów wartościowych – do zwolnienia Sprzedającego z zobowiązania do przeniesienia ich własności.</p> <p>Wybrać właściwe. W przypadku wyrażenia wolumenu obligacji skarbowych w wartości nominalnej, obligacje indeksowane wyraża się w niezindeksowanej wartości nominalnej.</p> <p><sup>2)</sup> W rozumieniu ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. – Prawo dewizowe (Dz. U. z 2012 r. poz. 826, z 2013 r. poz. 1036, z 2015 r. poz. 855 i 1893 oraz z 2016 r. poz. 1948 i 2260).</p> <p><sup>3)</sup> W rozumieniu ustawy z dnia 11 września 2015 r. o działalności ubezpieczeniowej i reasekuracyjnej (Dz. U. poz. 1844 oraz z 2016 r. poz. 615 i 1948).</p> <p><sup>4)</sup> W rozumieniu ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. z 2016 r. poz. 291, 615 i 1948 oraz z 2017 r. poz. 38).</p> <p><sup>5)</sup> W rozumieniu ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. z 2016 r. poz. 1896, 1948 i 2260).</p> <p><sup>6)</sup> Osoby prawne i jednostki organizacyjne nieposiadające osobowości prawnej, których podstawą działalności jest produkcja dóbr i usług niefinansowych, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– przedsiębiorstwa prywatne i publiczne zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niefinansowych,</li> <li>– spółdzielnie i spółki uznane za posiadające osobowość prawną, zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług niefinansowych,</li> <li>– 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.</li> </ul> <p><sup>7)</sup> Państwa, jednostki władz regionalnych lub lokalnych państwa oraz państwowe fundusze majątkowe.</p> <p><sup>8)</sup> Podmioty niebędące bankiem, funduszem inwestycyjnym, zakładem ubezpieczeniowym lub reasekuracyjnym, z wyjątkiem polityką inwestycyjną z korzyścią dla inwestorów.</p> <p><sup>9)</sup> Przer. obligacje skarbowe rozumie się również skarbowe papiery oszczędnościowe.</p> <p><sup>10)</sup></p>																						

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

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



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

Wyszczególnienie	Liczba (w sztukach)/wartość nominalna (w złotych) <sup>1)</sup> obligacji skarbowych													
	rezydenci <sup>2)</sup>				nierезydenci <sup>2)</sup>									
	ogółem (3+9+12)		ogółem (4+8)		ogółem (5+6+7)		grupa II <sup>5)</sup>		grupa III <sup>5)</sup>		pozostałe podmioty	ogółem (10+11)	instytucje publiczne <sup>6)</sup>	pozostałe podmioty
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
I. Obligacje skarbowe <sup>7)</sup> według kodu ISIN nadanego przez KDPW i według nazwy skróconej:														
I.1. PL00001xxxx														
I.2. ....														
I.n. ....														
<p><sup>1)</sup> Wybrać właściwe. W przypadku wyrażenia wolumenu obligacji skarbowych w wartości nominalnej, obligacje indeksowane wyraża się w nieindeksowanej wartości nominalnej.</p> <p><sup>2)</sup> W rozumieniu ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. – Prawo dewizowe (Dz. U. z 2012 r. poz. 826, z 2013 r. poz. 1036, z 2015 r. poz. 855 i 1893 oraz z 2016 r. poz. 1948 i 2260).</p> <p><sup>3)</sup> Do grupy I zalicza się:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– uczelnie publiczne,</li> <li>– samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej nadzorowane przez ministra, centralny organ administracji rządowej, wojewodę, uczelnię medyczną,</li> <li>– instytucje gospodarki budżetowej,</li> <li>– agencje wykonawcze,</li> <li>– państwowe instytucje kultury,</li> <li>– Polską Akademię Nauk i tworzony przez nią jednostki organizacyjne,</li> <li>– inne państwowe osoby prawne utworzone na podstawie odrębnych ustaw w celu wykonywania zadań publicznych, z wyłączeniem przedsiębiorstw, instytutów badawczych, banków i spółek prawa handlowego.</li> </ul> <p><sup>4)</sup> Do grupy II zalicza się:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– jednostki samorządu terytorialnego oraz ich związki,</li> <li>– samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej nadzorowane przez jednostkę samorządu terytorialnego,</li> <li>– samorządowe instytucje kultury,</li> <li>– inne samorządowe osoby prawne utworzone na podstawie odrębnych ustaw w celu wykonywania zadań publicznych, z wyłączeniem banków oraz spółek prawa handlowego.</li> </ul> <p><sup>5)</sup> Do grupy III zalicza się:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– Zakład Ubezpieczeń Społecznych i zarządzane przez niego fundusze oraz Kasę Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego i fundusze zarządzane przez Prezesa Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego,</li> <li>– Narodowy Fundusz Zdrowia.</li> </ul> <p><sup>6)</sup> Państwa, jednostki władz regionalnych lub lokalnych państwa oraz państwowe fundusze majątkowe.</p> <p><sup>7)</sup> Przer. obligacje skarbowe rozumie się również skarbowe papiery oszczędnościowe.</p>														

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Polska nazwa skrócona	ISO3166-1 Alpha-2	Region geograficzny	Kod regionu
Stany Zjednoczone	US	Ameryka Północna	CCC
Suazi	SZ	Afryka	AAA
Sudan	SD	Afryka	AAA
Sudan Południowy	SS	Afryka	AAA
Surinam	SR	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Svalbard i Jan Mayen	SJ	Europa – kraje spoza UE	JJJ
Syria	SY	Bliski Wschód	FFF
Szwajcaria	CH	Europa – kraje spoza UE	JJJ
Szwecja	SE	Europa – kraje UE spoza strefy euro	HHH
Tadżykistan	TJ	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Tajlandia	TH	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Tajwan	TW	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Tanzania	TZ	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Timor Wschodni	TL	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Togo	TG	Afryka	AAA
Tokelau	TK	Australia i Oceania	DDD
Tonga	TO	Australia i Oceania	DDD
Trynidad i Tobago	TT	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Tunezja	TN	Afryka	AAA
Turcja	TR	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Turkmenistan	TM	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Tuvalu	TV	Australia i Oceania	DDD
Uganda	UG	Afryka	AAA
Ukraina	UA	Europa – kraje spoza UE	JJJ
Urugwaj	UY	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Uzbekistan	UZ	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Vanuatu	VU	Australia i Oceania	DDD
Wallis i Futuna	WF	Australia i Oceania	DDD
Watykan	VA	Europa – kraje spoza UE	JJJ
Wenezuela	VE	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Węgry	HU	Europa – kraje UE spoza strefy euro	HHH
Wielka Brytania	GB	Europa – kraje UE spoza strefy euro	HHH
Wietnam	VN	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Włochy	IT	Europa – kraje strefy euro	GGG
Wybrzeże Kości Słoniowej	CI	Afryka	AAA
Wyspa Bouveta	BV	(*)	
Wyspa Bożego Narodzenia	CX	Australia i Oceania	DDD
Wyspa Man	IM	Europa – kraje spoza UE	JJJ
Wyspa Świętej Heleny, Wyspa Wniebowstąpienia i Tristan da Cunha	SH	Afryka	AAA
Wyspy Alandzkie	AX	Europa – kraje strefy euro	GGG
Wyspy Cooka	CK	Australia i Oceania	DDD
Wyspy Dziewicze Stanów Zjednoczonych	VI	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Wyspy Heard i McDonalda	HM	(*)	
Wyspy Kokosowe	CC	Australia i Oceania	DDD
Wyspy Marshalla	MH	Australia i Oceania	DDD
Wyspy Owcze	FO	Europa – kraje spoza UE	JJJ
Wyspy Salomona	SB	Australia i Oceania	DDD
Wyspy Świętego Tomasza i Książęca	ST	Afryka	AAA
Wyspy Turks i Caicos	TC	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Zambia	ZM	Afryka	AAA
Zimbabwe	ZW	Afryka	AAA
Zjednoczone Emiraty Arabskie	AE	Bliski Wschód	FFF

(\*) terytoria bez stałych mieszkańców

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