

Warszawa, dnia 30 października 2018 r.

Poz. 2064

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

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.<sup>2)</sup>) 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

<sup>1)</sup> 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).

<sup>2)</sup> 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) <sup>1)</sup> obligacji skarbowych											nierozyceni <sup>2)</sup>					postadzące rachunków zbiorczych						
	rezydenci <sup>3)</sup>						nie-rezydenci <sup>2)</sup>					inne podmioty	podmioty niefinansowe	osoby fizyczne	fundusze hedgingowe <sup>8)</sup>	fundusze inwestycyjne		fundusze emerytalne	zakłady ubezpieczeń	instytucje publiczne <sup>7)</sup>	banki centralne	banki	ogółem (12+13+14+15+16+17+18+19+20+21)
	ogółem (4+5+6+7+8+9+10)	banki	zakłady ubezpieczeń <sup>3)</sup>	Fundusze emerytalne <sup>4)</sup>	Fundusze inwestycyjne <sup>5)</sup>	osoby fizyczne	podmioty niefinansowe <sup>6)</sup>	inne podmioty	banki	banki centralne	instytucje publiczne <sup>7)</sup>												
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>11</b>	<b>12</b>	<b>13</b>	<b>14</b>	<b>15</b>	<b>16</b>	<b>17</b>	<b>18</b>	<b>19</b>	<b>20</b>	<b>21</b>	<b>22</b>		
I. Obligacje skarbowe <sup>6)</sup> 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 rozmienniu 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 rozmienniu ustawy z dnia 11 września 2015 r. o działalności ubezpieczeniowej i reasekuracyjnej (Dz. U. z 2018 r. poz. 999, 1000 i 1669).

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

5) W rozmienniu 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 w celu inwestycji 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 wrotnego, 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 ubezpieczeń <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 ubezpieczeń	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.1.																						
PL.000																						
01.xxxx																						
I.2.																						
.....																						
I.n.....																						
.....																						

I. Obligacje skarbowe<sup>9)</sup> według kodu ISIN i nazwy skróconej:

- 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. 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 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 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.
- 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 repo<sup>1)</sup>, rozrachowane w miesiącu .....

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22																	
																						Liczba (w sztukach)/wartość nominalna (w złotych) <sup>2)</sup> obligacji skarbowych											nierozydenci <sup>3)</sup>				posiadacze rachunków zbiorczych	
																						rezydenci <sup>3)</sup>						nie-rezydenci <sup>3)</sup>					osoby fizyczne		inne podmioty			
ogółem (3+1+22)		banki		zakłady ubezpieczeń <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 ubezpieczeń	fundusze emerytalne	fundusze inwestycyjne	fundusze hedgingowe <sup>9)</sup>	osoby fizyczne	podmioty niefinansowe	inne podmioty																
I. Obligacje skarbowe <sup>10)</sup> 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.

1.5. 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>										
	ogółem (3+11+22)	ogółem (4+5+6+7+8+9+10)	banki	zakłady ubezpieczeń <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 ubezpieczeń	fundusze emerytalne	fundusze inwestycyjne	fundusze hedgingowe <sup>9)</sup>	osoby fizyczne	podmioty niefinansowe	inne podmioty	ogółem (19+20+21+22)	
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 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 reasekuracyjnym, 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 back<sup>1)</sup>, rozrachowane w miesiącu .....

Wyszczególnienie	Liczba (w sztukach)/wartość nominalna (w złotych) <sup>2)</sup> obligacji skarbowych																					
	rezydenci <sup>3)</sup>											nierozydenci <sup>3)</sup>										
	ogółem (3+11+22)	ogółem (4+5+6+7+8+9+10)	banki	zakłady ubezpieczeń <sup>4)</sup>	fundusze emerytalne <sup>5)</sup>	fundusze inwestycyjne <sup>6)</sup>	osoby fizyczne	podmioty finansowe <sup>7)</sup>	inne podmioty	ogółem (1+7+8+9+10+11+12+13+14+15+16+17+18+19+20+21)	banki	banki centralne	instytucje publiczne <sup>8)</sup>	zakłady ubezpieczeń	fundusze emerytalne	fundusze inwestycyjne	fundusze hedgingowe <sup>9)</sup>	osoby fizyczne	podmioty finansowe	inne podmioty	ogółem (19+20+21+22)	
I.1.																						
PL000																						
01xxxx																						
I.2.																						
.....																						
.....																						
I.n.....																						
.....																						

I. Obligacje skarbowe<sup>10)</sup> według kodu ISIN i nazwy skróconej:

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 finansowych, w tym:  
 – przedsiębiorstwa prywatne i publiczne zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług finansowych,  
 – spółdzielnie i spółki uznane za samodzielne jednostki posiadające osobowość prawną, zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług finansowych,  
 – podmioty nieposiadające osobowości prawnej, zaangażowane głównie w produkcję wyrobów i usług finansowych, prowadzące księgi rachunkowe i działające tak, jakby były przedsiębiorstwami, będące własnością gospodarstw domowych, instytucji rządowych i samorządowych lub instytucji niekomercyjnych.  
 8) Państwa, jednostki władz regionalnych lub lokalnych państwa oraz państwowe fundusze majątkowe.  
 9) Podmioty niebędące bankami, funduszem inwestycyjnym, zakładem ubezpieczeń lub zakładem reasekuracyjnym, zarządzające się zarządaniem 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 zapisanych na rachunkach zbiorczych.

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>										
	ogółem (3+11+22)	ogółem (4+5+6+7+8+9+10)	banki	zakłady ubezpieczeń <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 ubezpieczeń	fundusze emerytalne	fundusze inwestycyjne	fundusze hedgingowe <sup>9)</sup>	osoby fizyczne	podmioty niefinansowe	inne podmioty	ogółem (20+21+22)	
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 i nazwy skróconej:																						
I.1.																						
PL0000																						
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 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, 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.

## I.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>								nierzydenci <sup>3)</sup>			
	ogółem (3+9+12)	sektor finansów publicznych			ogółem (10+11)	pozostałe podmioty	ogółem (10+11)	instytucje publiczne <sup>6)</sup>	pozostałe podmioty			
		ogółem (5+6+7)	grupa I <sup>3)</sup>	grupa II <sup>4)</sup>						grupa III <sup>5)</sup>		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
I. Obligacje skarbowe <sup>7)</sup> według kodu ISIN i nazwy skróconej:												
I.1. PL00001xxxx												
I.2. ....												
I.n. ....												

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

<sup>2)</sup> 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).

<sup>3)</sup> 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,
- Polska Akademia 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.

<sup>4)</sup> 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.

<sup>5)</sup> 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.

<sup>6)</sup> Państwa, jednostki władz regionalnych lub lokalnych państwa oraz państwowe fundusze majątkowe.

<sup>7)</sup> 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 <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 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,  
 – 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	JJ
Algieria	DZ	Afryka	AAA
Andora	AD	Europa – kraje spoza UE	JJ
Angola	AO	Afryka	AAA
Antigua	AI	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Anterkwida	AO	(*)	
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	AU	Europa – kraje strefy euro	GGG
Azerbejdżan	AZ	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE

Bahamy	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Bahrain	Bliżki Wschód	FFF
Bangladesz	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Barbados	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Belgia	Europa – kraje strefy euro	GCG
Belize	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Benin	Afryka	AAA
Bermudy	Ameryka Północna	CCC
Bhutan	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Białoruś	Europa – kraje spoza UE	JJJ
Boliwia	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Bonair	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Bosnia i Hercegowina	Europa – kraje spoza UE	JJJ
Botswana	Afryka	AAA
Brazylia	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Brunei	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Brytyjskie Terytorium Oceanu Indyjskiego	(*)	
Bulgaria	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Burkina Faso	Europa – kraje UE spoza strefy euro	HHH
Burundi	Afryka	AAA
Chile	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Chiny	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Chorwacja	Europa – kraje UE spoza strefy euro	HHH
Curaçao	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Cypr	Europa – kraje strefy euro	GCG
Czad	Afryka	AAA
Czarnogóra	Europa – kraje spoza UE	JJJ
Czechy	Europa – kraje UE spoza strefy euro	HHH
Dalekie Wyspy Mniejsze Stanów Zjednoczonych	Ameryka Północna	CCC
Dania	Europa – kraje UE spoza strefy euro	HHH
Dania	Afryka	AAA
Demokratyczna Republika Konga	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Dominika	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Dominikana	Afryka	AAA
Dzibuti	Afryka	AAA
Egipt	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Ekwador	Afryka	AAA
Erytrea	Afryka	GGG
Estonia	Europa – kraje strefy euro	GCG
Etioopia	Afryka	AAA
Falklandy	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Fidzi	Australia i Oceania	DDD
Filipiny	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Finlandia	Europa – kraje strefy euro	GCG
Francja	Europa – kraje strefy euro	GCG
Francuskie Terytoria Południowe i Antarktyczne	(*)	
Gabon	Afryka	AAA
Gambia	Afryka	AAA
Georgia Południowa i Sudwichej Południowy	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Ghana	Afryka	AAA
Gibraltar	Europa – kraje spoza UE	JJJ
Grecja	Europa – kraje strefy euro	GCG
Grenada	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Gruzja	Ameryka Północna	CCC
Guam	Europa – kraje spoza UE	JJJ
Guernsey	Australia i Oceania	DDD
Gujana	Europa – kraje spoza UE	JJJ
Gujana Francuska	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Gwadelupa	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Gwatemala	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Gwinea	Afryka	AAA
Gwinea Bissau	Afryka	AAA
Gwinea Równikowa	Afryka	AAA
Haiti	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Hiszpania	Europa – kraje strefy euro	GCG
Holandia	Europa – kraje strefy euro	GCG
Honduras	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Hong Kong	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Indie	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Indonezja	Bliżki Wschód	FFF
Irak	Bliżki Wschód	FFF
Iran	Europa – kraje strefy euro	GCG
Irlandia	Europa – kraje spoza UE	JJJ
Islandia		
IS		
BS		
BH		
BD		
BB		
BE		
BE		
BZ		
BI		
BM		
BT		
BY		
BQ		
BO		
BA		
BW		
BR		
BN		
IO		
VG		
BG		
BF		
BI		
CL		
CN		
HR		
CW		
CY		
TD		
ME		
CZ		
UM		
DK		
CD		
DM		
DO		
DJ		
EG		
EC		
ER		
EE		
ET		
FK		
FJ		
PH		
FI		
FR		
TF		
GA		
GM		
GS		
GH		
GI		
GR		
GD		
GL		
GE		
GU		
GG		
GY		
GF		
GP		
GT		
GN		
GW		
GQ		
HT		
ES		
NL		
HN		
HK		
IN		
ID		
IQ		
IR		
IE		

IL	Izrael	Bliski Wschód	FFF
JM	Jamaika	Ameryka Południowa (w tym Karabiby)	BBB
JP	Japonia	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
YE	Jemen	Bliski Wschód	FFF
JE	Jersey	Europa – kraje spoza UE	JJJ
JO	Jordania	Bliski Wschód	FFF
KY	Kajmany	Ameryka Południowa (w tym Karabiby)	BBB
KH	Kambodża	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
CM	Kamerun	Afryka	AAA
CA	Kanada	Ameryka Północna	CCC
QA	Katar	Bliski Wschód	FFF
KZ	Kazachstan	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
KE	Kenia	Afryka	AAA
KG	Kirgistan	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
KI	Kiribati	Australia i Oceania	DDD
CO	Kolumbia	Ameryka Południowa (w tym Karabiby)	BBB
KM	Komory	Afryka	AAA
CG	Kongo	Afryka	AAA
KR	Korea Południowa	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
KP	Korea Północna	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
CR	Kostaryka	Ameryka Południowa (w tym Karabiby)	BBB
CU	Kuba	Ameryka Południowa (w tym Karabiby)	BBB
KW	Kuwejt	Bliski Wschód	FFF
LA	Laos	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
LS	Lesotto	Afryka	AAA
LB	Liban	Bliski Wschód	FFF
LR	Liberia	Afryka	AAA
LY	Libia	Afryka	AAA
LI	Liechtenstein	Europa – kraje spoza UE	JJJ
LT	Litwa	Europa – kraje strefy euro	GGG
LU	Luksemburg	Europa – kraje strefy euro	GGG
LV	Łotwa	Europa – kraje strefy euro	GGG
MK	Macedonia	Europa – kraje spoza UE	JJJ
MG	Madagaskar	Afryka	AAA
YT	Majotta	Afryka	AAA
MO	Makau	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
MW	Malawi	Afryka	AAA
MV	Malawi	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
MY	Malezja	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
ML	Mali	Afryka	AAA
MT	Malta	Europa – kraje strefy euro	GGG
MP	Mariany Północne	Australia i Oceania	DDD
MA	Maroko	Afryka	AAA
MQ	Marynka	Ameryka Południowa (w tym Karabiby)	BBB
MR	Mauritania	Afryka	AAA
MU	Mauritius	Afryka	AAA
MX	Meksyk	Ameryka Południowa (w tym Karabiby)	BBB
FM	Mikronezja	Australia i Oceania	DDD
MM	Mjanma	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
MD	Moldawia	Europa – kraje spoza UE	JJJ
MC	Monako	Europa – kraje spoza UE	JJJ
MN	Mongolia	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
MS	Montserrat	Ameryka Północna	CCC
MZ	Mozambik	Afryka	AAA
NA	Namibia	Afryka	AAA
NR	Nauru	Australia i Oceania	DDD
NP	Nepal	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
DE	Niemcy	Europa – kraje strefy euro	GGG
NE	Niger	Afryka	AAA
NG	Nigeria	Afryka	AAA
NI	Nikaragua	Ameryka Południowa (w tym Karabiby)	BBB
NL	Niue	Australia i Oceania	DDD
NF	Norfolk	Australia i Oceania	DDD
NO	Norwegia	Europa – kraje spoza UE	JJJ
NC	Nowa Kaledonia	Australia i Oceania	DDD
NZ	Nowa Zelandia	Bliski Wschód	FFF
OM	Oman	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
PK	Pakistan	Australia i Oceania	DDD
PW	Palau	Bliski Wschód	FFF
PS	Palestyna	Ameryka Południowa (w tym Karabiby)	BBB
PA	Panama	Australia i Oceania	DDD
PG	Papua-Nowa Gwinea	Ameryka Południowa (w tym Karabiby)	BBB
PY	Paragwaj	Ameryka Południowa (w tym Karabiby)	BBB
PE	Peru	Ameryka Południowa (w tym Karabiby)	BBB
PN	Pitcairn	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 Srodkowoafrykańska	CF	Afryka	AAA
Republika Zielonego Przylądka	CV	Afryka	AAA
Reunion	RE	Afryka	AAA
Rosja	RU	Europa – kraje spoza UE	III
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-Barthelemy	BL	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Saint-Martin	MF	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Saint-Pierre i Miquelon	PM	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	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	JJ
Senegal	SN	Afryka	AAA
Serbia	RS	Europa – kraje spoza UE	II
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 Północna	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	II
Szwajcaria	CH	Europa – kraje spoza UE	III
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	DDD
Tonga	TO	Australia i Oceania	DDD
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	DDD
Uganda	UG	Afryka	AAA
Ukraina	UA	Europa – kraje spoza UE	II
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	JJ
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 Bouvea	BV	(*)	
Wyspa Bożego Narodzenia	CX	Australia i Oceania	DDD
Wyspa Man	IM	Europa – kraje spoza UE	II
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 McDonald	HM	(*)	
Wyspy Kokosowe	CC	Australia i Oceania	DDD



Wyspy Marshalla	MH	Australia i Oceania	DDD
Wyspy Oweże	FO	Europa – kraje spoza UE	JUJ
Wyspy Salomona	SB	Australia i Oceania	DDD
Wyspy Świętego Tomasza i Książęca	ST	Afryka	AAA
Wyspy Turks i Caicos	TC	Ameryka Południowa (w tym Karaimy)	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 lub kontaktach depozytowych wg stanu własności na koniec miesiąca .....

Wyszczególnienie		Wartość nominalna bonów skarbowych																			w mln zł								
		rezydenci <sup>1)</sup>									nierozrydzeni <sup>1)</sup>																		
1	2	ogółem (3+11+22)			ogółem (4+5+6+7+8+9+10)			banki			zakłady ubezpieczeń <sup>2)</sup>			Fundusze emerytalne <sup>3)</sup>			Fundusze inwestycyjne <sup>4)</sup>			osoby fizyczne			podmioty niefinansowe <sup>5)</sup>			inne podmioty			22
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21									
I. Bony skarbowe według kodu ISIN i daty wykupu:																													
I.1.	PL00001xxxx;																												
miesiące-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 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.

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 .....

Wyszczególnienie		Wartość nominalna bonów skarbowych																			w mln zł	
		rezydenci <sup>1)</sup>									nierzydenci <sup>1)</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 ubezpieczeń <sup>2)</sup>	fundusze emerytalne <sup>3)</sup>	fundusze inwestycyjne <sup>4)</sup>	osoby fizyczne	podmioty niefinansowe <sup>5)</sup>	inne podmioty	ogółem (12+13+14+15+16+17+18+19+20+21)	banki	banki centralne	instytucje publiczne <sup>6)</sup>	zakłady ubezpieczeń	fundusze emerytalne	fundusze inwestycyjne	fundusze hedgingowe <sup>7)</sup>	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) 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, 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 reasekuracyjnym, 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 wórnego, rozrachowane w miesiacu .....

Wyszczególnienie		Wartosc nominalna bonow skarbowych																			w mln zł	
		rezydenci <sup>1)</sup>									nierzydenci <sup>1)</sup>											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
	ogolem (3+11+22)	ogolem (4+5+6+7+8+9+10)	banki	zaklady ubezpieczen <sup>2)</sup>	fundusze emerytalne <sup>3)</sup>	fundusze inwestycyjne <sup>4)</sup>	osoby fizyczne	podmioty niefinansowe <sup>5)</sup>	inne podmioty	ogolem (12+13+14+15+16+17+18+19+20+21)	banki	banki centralne	instytucje publiczne <sup>6)</sup>	zaklady ubezpieczen	fundusze emerytalne	fundusze inwestycyjne	fundusze hedgingowe <sup>7)</sup>	osoby fizyczne	podmioty niefinansowe	inne podmioty	posiadacze rachunkow zbiorczych	
I. Bony skarbowe wedlug kodu ISIN i daty wykupu:																						
L1.																						
PL000																						
01xxxx																						
L2.																						
.....																						
.....																						
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 wrzesnia 2015 r. o dzialalnosci 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 zarzadzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. z 2018 r. poz. 1355).  
 5) Osoby prawne i jednostki organizacyjne nieposiadajace osobowosci prawnej, ktorzych podstawa dzialalnosci jest produkcja wyrobow i uslug niefinansowych,  
 - przedsiebiorstwa prywatne i publiczne zaangażowane glownie w produkcje wyrobow i uslug niefinansowych,  
 - spoldzielnie i spolk i uznane za samodzielne jednostki posiadajace osobowosc prawna, zaangażowane glownie w produkcje wyrobow i uslug niefinansowych,  
 - podmioty nieposiadajace osobowosci prawnej, zaangażowane glownie w produkcje wyrobow i uslug niefinansowych, prowadzace księgi rachunkowe i dzialajace tak, jakby byly przedsiebiorstwami, będuce 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 ubezpieczen lub zakładem reasekuracji ani funduszem emerytalnym, zajmujace się zarzadzaniem i administrowaniem środkami wielu inwestorow z przeznaczeniem inwestowania ich zgodnie z okresloną polityką inwestycyjną z korzyścią dla inwestorow.

2.4.

Bony skarbowe nabyte w ramach warunkowych transakcji rynku wórnego typu repo<sup>1)</sup>, rozrachowane w miesiaku .....

Wyszczególnienie		Wartość nominalna bonów skarbowych																			w mln zł	
		rezydenci <sup>2)</sup>									nierzydenci <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 ubezpieczeń <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 ubezpieczeń	fundusze emerytalne	fundusze inwestycyjne	fundusze hedgingowe <sup>8)</sup>	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 tej 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 podstawa działalności jest produkcją 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 państwa 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.

2.5. Bony skarbowe zbyte w ramach warunkowych transakcji rynku wtórnego typu repo<sup>1)</sup>, rozrachowane w miesiącu .....

Wyszczególnienie		Wartość nominalna bonów skarbowych																			w mln zł		
		rezydenci <sup>2)</sup>									nierzydenci <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 ubezpieczeń <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 ubezpieczeń	Fundusze emerytalne	Fundusze inwestycyjne	Fundusze hedgingowe <sup>8)</sup>	osoby fizyczne	podmioty niefinansowe	inne podmioty	postoje 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 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 podmiotową działalnością 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, – instytucje 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 back<sup>1)</sup>, rozrachowane w miesiącu .....

Wyszczególnienie		Wartość nominalna bonów skarbowych														w mln zł						
		rezydenci <sup>2)</sup>							nierzydenci <sup>2)</sup>													
ogółem (3+11+22)		ogółem (4+5+6+7+8+9+10)	banki	zakłady ubezpieczeń <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 ubezpieczeń	fundusze emerytalne	fundusze inwestycyjne	fundusze hedgeingowe <sup>8)</sup>	osoby fizyczne	podmioty niefinansowe	inne podmioty	postadacze 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.																						
PL0000																						
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 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,  
 – 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 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 back<sup>1)</sup>, rozrachowane w miesiącu .....

Wyszczególnienie		Wartość nominalna bonów skarbowych																				w mln zł
		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 ubezpieczeń <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 ubezpieczeń	fundusze emerytalne	fundusze inwestycyjne	fundusze hedgingowe <sup>8)</sup>	osoby fizyczne	podmioty niefinansowe	inne podmioty	posiadacze rachunków zbiorczych	
I.1.																						
PL000																						
01xxxx																						
I.2.																						
.....																						
.....																						
I.n.....																						
.....																						

I. Bony skarbowe według kodu ISIN i daty wykupu:

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 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, w tym: 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

Wyszczególnienie		Wartość nominalna bonów skarbowych										w mln zł	
		rezydenci <sup>1)</sup>								nierozrydzeni <sup>1)</sup>		11	12
		ogółem (3+9+12)				sektor finansów publicznych				ogółem (10+11)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
		ogółem (4+8)	ogółem (5+6+7)	grupa I <sup>2)</sup>	grupa II <sup>3)</sup>	grupa III <sup>4)</sup>	pozostałe podmioty						
I. Bony skarbowe według kodu ISIN i daty wykupu:													
I.1. PL00001xxxx													
I.2. ....													
I.n. ....													

<sup>1)</sup> 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).

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> 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,  
 – Państwa, jednostki władz regionalnych lub lokalnych państwa oraz państwowe fundusze majątkowe.





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
Blizun	BT	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Białoruś	BY	Europa – kraje spoza UE	JJJ
Boliwia	BO	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Bonair	BQ	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Bosnia i Hercegowina	BA	Europa – kraje spoza UE	JJJ
Boiswana	BW	Afryka	AAA
Brazylia	BR	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Brunei	BN	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Brityjskie Terytorium Oceanu Indyjskiego	IO	(*)	
Brityjskie Wyspy Dziewicze	VG	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
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
Dalskie Wyspy Mniejsze Stanów Zjednoczonych	UM	Ameryka Północna	CCC
Dania	DK	Europa – kraje UE: spoza strefy euro	HHH
Dominika	DM	Afryka	AAA
Demokratyczna Republika Konga	DO	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Dominikana	DO	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Dzibuti	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
Etopia	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 Sandwichej 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
Haity	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)	EEE
Kanada	CA	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Katar	QA	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Kazachstan	KZ	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Kenia	KE	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Kingstun	KG	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Kiribati	KI	Australia i Oceania	DDD
Kolumbia	CO	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Komory	KM	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	AAA
Kongo	CG	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	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	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	AAA
Liban	LB	Bliski Wschód	FFF
Liberia	LR	Bliski Wschód	FFF
Libia	LY	Bliski Wschód	AAA
Liechtenstein	LI	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	AAA
Litwa	LT	Europa – kraje spoza UE	JJJ
Luksemburg	LU	Europa – kraje strefy euro	GGG
Lotwa	LV	Europa – kraje strefy euro	GGG
Macedonia	MK	Europa – kraje strefy euro	JJJ
Madagaskar	MG	Europa – kraje spoza UE	JJJ
Madrywa	YT	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	AAA
Makau	MO	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	AAA
Malawi	MW	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Maldives	MV	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Malezja	MY	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Mali	ML	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	AAA
Mali	MT	Europa – kraje strefy euro	GGG
Mariany Północne	MP	Australia i Oceania	DDD
Maroko	MA	Australia i Oceania	DDD
Martynika	MQ	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Mauretania	MR	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	AAA
Mauritius	MU	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	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
Montserrat	MS	Ameryka Północna	CCC
Mozambik	MZ	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	AAA
Namibia	NA	Australia i Oceania	AAA
Nauru	NR	Australia i Oceania	DDD
Nepal	NP	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	DDD
Niemcy	DE	Europa – kraje strefy euro	GGG
Niger	NE	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	GGG
Nigeria	NG	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	AAA
Nikaragua	NI	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	AAA
Niue	NU	Australia i Oceania	BBB
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
Picurnin	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 Srodkowofrykańska	CF	Afryka	AAA
Republika Zielonego Przylądka	CV	Afryka	AAA
Reunion	RE	Afryka	AAA
Rosja	RU	Europa – kraje spoza UE	HHH
Rumunia	RO	Europa – kraje UE spoza strefy euro	JJJ
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 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	Europa – kraje spoza UE	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 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	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	Ameryka Południowa (w tym Karaiby)	BBB
Tunezja	TN	Afryka	AAA
Turcja	TR	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Turkmenistan	TM	Azja (bez Bliskiego Wschodu)	EEE
Tuwalu	TV	Australia i Oceania	DDD
Uganda	UG	Afryka	AAA
Ukraina	UA	Europa – kraje spoza UE	HHH
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
Wielki	IT	Europa – kraje strefy euro	GGG
Włochy	CI	Afryka	AAA
Wybrzeże Kości Słonowej	BF	(*)	DDD
Wyspa Bouweta	BV	Australia i Oceania	DDD
Wyspa Bożego Narodzenia	CX	Europa – kraje spoza UE	JJJ
Wyspa Man	IM	Afryka	AAA
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 Karalby)	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 spoza UE	III
Wyspy Salomona	SB	Australia i Oceania	DDD
Wyspy Świętego Tomasza i Książęca	ST	Afryka	AAA
Wyspy Turks i Caicos	TC	Ameryka Południowa (w tym Karalby)	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.

## 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 kontaktach depozytowych wg stanu własności na dzień .....

Wyszczególnienie	Wartość nominalna obligacji skarbowych w zł					ogółem (2+3+4+5)
	rezydenci <sup>1)</sup>		nierozrydzeni <sup>1)</sup>	posiadacze rachunków zbiorczych	pozostali	
	banki <sup>2)</sup>	2				
1		2	3	4	5	6
I. Obligacje skarbowe <sup>3)</sup> według kodu ISIN i nazwy skróconej:						
1.1 PL00001xxxxx						
1.2 .....						
I.n .....						

<sup>1)</sup> 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).

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

<sup>3)</sup> 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 na obligacjach skarbowych (w złotych) – ROSPW/OTC <sup>1)</sup>																													
	banki rezydenci <sup>3)</sup> – banki rezydenci			banki rezydenci – pozostali rezydenci			banki rezydenci – nierezydenci <sup>3)</sup>			banki rezydenci – posiadacze rachunków zbiorczych			banki rezydenci – pozostali rezydenci			banki rezydenci – posiadacze rachunków zbiorczych			banki rezydenci – pozostali rezydenci											
	nabycia		zbycia	nabycia		zbycia	nabycia		zbycia	nabycia		zbycia	nabycia		zbycia	nabycia		zbycia	nabycia		zbycia									
	outright <sup>4)</sup>	repo <sup>5)</sup>	bsb <sup>6)</sup>	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 <sup>7)</sup> według kodu ISIN i nazwy skróconej:																														
1.1	PL00001xxxxx																													
1.2	.....																													
1.n	.....																													

Wyszczególnienie	Wartość nominalna transakcji na obligacjach skarbowych (w złotych) – ROSPW/OTC <sup>1)</sup>																													
	pozostali rezydenci – nierezydenci			pozostali rezydenci – posiadacze rachunków zbiorczych			nierezydenci – nierezydenci			nierezydenci – posiadacze rachunków zbiorczych			nierezydenci – nierezydenci			nierezydenci – posiadacze rachunków zbiorczych			nierezydenci – posiadacze rachunków zbiorczych											
	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									
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 <sup>7)</sup> 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 niezaliczony do systemu obrotu instrumentami finansowymi. Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. sporządza odrębnie sprawozdania dzienne 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 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 tej własności.  
 6) 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.  
 7) Do obligacji skarbowych nie wlicza się obligacji będących skarbowymi papierami oszczędnościowymi.



3.2.2. Wartość nominalna obligacji skarbowych nabytych i zbytych w systemie obrotu instrumentami finansowymi, rozrachowanych w dniu .....

Wyszczególnienie		Wartość nominalna obligacji skarbowych nabytych i zbytych w systemie obrotu instrumentami finansowymi (w złotych)																						
		rezydenci <sup>1)</sup>						nierezydenci <sup>1)</sup>						posiadacze rachunków zbiorczych										
		banki <sup>2)</sup>			pozostali			nabyca			zbycia			nabyca			zbycia							
		outnight <sup>3)</sup>	repo <sup>4)</sup>	bsb <sup>5)</sup>	outnight	repo	bsb	outnight	repo	bsb	outnight	repo	bsb	outnight	repo	bsb	outnight	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
I. Obligacje skarbowe <sup>6)</sup> 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) Przez outnight należy rozumieć transakcje bezwarunkowe sprzedaży.  
 4) 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.  
 5) Przez bsb rozumie się transakcje warunkowe typu buy/sell back. Transakcja typu 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.  
 6) Do obligacji skarbowych nie wlicza się obligacji będących skarbowymi papierami oszczędnościowymi.