

PREHĽAD FINANČNÝCH NÁSTROJOV

podľa zákona č.566/2001 o cenných papieroch a investičných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov

Finančnými nástrojmi sú:

1. prevoditeľné cenné papiere, ktoré predstavujú cenné papiere, s ktorými sa obvykle obchoduje na kapitálovom trhu, s výnimkou platobných prostriedkov, najmä:
 - a) akcie, dočasné listy a iné cenné papiere, s ktorými sú spojené obdobné práva ako s akciami vydané v Slovenskej republike alebo v zahraničí a poukážky zastupujúce akcie vydané v Slovenskej republike alebo v zahraničí,
 - b) dlhopisy a iné dlhové cenné papiere, ktoré vznikli transformáciou úverov a pôžičiek vydané v Slovenskej republike alebo v zahraničí a poukážky zastupujúce takéto cenné papiere vydané v Slovenskej republike alebo v zahraničí,
 - c) iné cenné papiere ako uvedené v prvom a druhom bode vydané v Slovenskej republike alebo v zahraničí, s ktorými je spojené právo nadobudnúť cenné papiere podľa prvého alebo druhého bodu alebo ktoré umožňujú vyrovnanie v hotovosti určené na základe prevoditeľných cenných papierov, mien, úrokových mier alebo výnosov, komodít, iných indexov alebo ukazovateľov;
2. nástroje peňažného trhu, ktoré predstavujú nástroje, s ktorými sa zvyčajne obchoduje na peňažnom trhu, najmä pokladničné poukážky a vkladové listy; nástrojmi peňažného trhu nie sú platobné prostriedky, pričom pod platobnými prostriedkami sa rozumejú nástroje platobného styku, ktoré slúžia na vykonávanie bezhotovostných platobných operácií a hotovostných platobných operácií najmä na ťarchu alebo v prospech účtu zriadeného Bankou, vrátane elektronických platobných prostriedkov, napríklad elektronických peňazí, elektronických peňaženiek a bankových platobných kariet;
3. cenné papiere alebo majetkové účasti vo fondoch kolektívneho investovania,
4. opcie, futures, swapy, forwardy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa cenných papierov, mien, úrokových mier alebo výnosov, emisných kvót alebo iných derivátových nástrojov, finančných indexov alebo finančných mier, ktoré môžu byť vyrovnané doručením alebo v hotovosti,
5. opcie, futures, swapy, forwardy a iné derivátové zmluvy derivátové zmluvy týkajúce sa komodít, ktoré sa musia vyrovnáť v hotovosti alebo sa môžu vyrovnáť v hotovosti na základe voľby jednej zo zmluvných strán inak ako z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti, ktorá má za následok ukončenie zmluvy,
6. opcie, futures, swapy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa komodít, ktoré sa môžu vyrovnáť doručením, ak sa s nimi obchoduje na regulovanom trhu, na mnohostrannom obchodnom systéme, alebo na organizovanom obchodnom systéme,16a) okrem veľkoobchodných energetických produktov, s ktorými sa obchoduje na organizovanom obchodnom systéme a ktoré sa musia vyrovnáť doručením,
7. opcie, futures, swapy, forwardy a iné derivátové zmluvy neuvedené v písmene f), týkajúce sa komodít, ktoré neslúžia na podnikateľské účely, a majú charakter iných derivátových finančných nástrojov,
8. derivátové nástroje na presun úverového rizika,
9. finančné rozdielové zmluvy,
10. opcie, futures, swapy, forwardy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa klimatických zmien, dopravných sadzieb, miery inflácie alebo iných úradných hospodárskych štatistík, ktoré sa musia vyrovnáť v hotovosti alebo sa môžu vyrovnáť na základe voľby jednej zo zmluvných strán inak ako z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti, ktorá má za následok ukončenie zmluvy, ako aj iné derivátové zmluvy týkajúce sa aktív, práv, záväzkov, indexov a iných faktorov, neuvedené v bodoch 1 až 9, ktoré majú charakter iných derivátových finančných nástrojov a obchoduje sa s nimi na regulovanom trhu, na mnohostrannom obchodnom systéme alebo na organizovanom obchodnom systéme,
11. emisné kvóty, ktoré sú tvorené akoukoľvek jednotkou spĺňajúcou požiadavky osobitného predpisu.
12. kvôli zamedzeniu akýchkoľvek pochybností, medzi finančné nástroje nepatria depozitné operácie, spotové operácie a operácie súvisiace s poskytovaním úverov.