

FORM 4

(Podrobné vysvetlenie je v metodických pokynoch, ktoré na vyžiadanie predkladateľa poskytnú pobočky NBS.)

Výkaz FORM 4 slúži na spracovanie ročných správ o zahraničných záväzkoch v súkromnom sektore, ktorých splatnosť je dlhšia ako jeden rok a ktoré nemajú garancie verejného (štátneho) sektora definované v metodických pokynoch. Správy treba spracovať ku koncu kalendárneho roka a zaslať NBS do 15. marca.

Údaje sa uvádzajú v US dolároch zaokrúhlené na tisíce. Údaje o nezaplatenom dlhu sa prepočítavajú na US doláre v kurze platnom k začiatku alebo ku koncu hodnoteného obdobia. Údaje o transakciách počas sledovaného obdobia sa prepočítavajú podľa priemerného ročného výmenného kurzu. Platby budúcich úrokov a istín sa prepočítavajú na US doláre v tom istom kurze, ktorý sa použil na prepočítanie nezaplatených hodnôt ku koncu hodnoteného obdobia.

Informáciu treba uviesť za jednotlivé inštitúcie v agregovanej podobe a výkaz sa poskytuje osobitne za každú inštitúciu. Klasifikácia dlžníckych inštitúcií je takáto: komerčná banka, priamy investor, iný. Podrobnejšia definícia je uvedená v metodických pokynoch (kapitola V). Vyznačte zodpovedajúce pole v položke 2 výkazu.

Informácia na každom výkaze sa člení podľa týchto typov veriteľa: súkromné banky a ostatné finančné inštitúcie, zahraničné materské a pripojené spoločnosti, exportéri a iné súkromné zdroje, oficiálne zdroje. Detailná informácia je uvedená v metodických pokynoch (kapitola V).

Časť A: Stav ku koncu obdobia a transakcie uskutočnené počas uplynulého obdobia

- stípec 2 **Čerpaný a doposiaľ nezaplatený dlh.** Predstavuje čistú bilanciu čerpania ku koncu predchádzajúceho obdobia.
- stípec 3 **Čerpanie.** Uvedte sumu čerpaní počas roka.
- stípec 4 **Zaplatená istina.** Uvedte sumu istiny zaplatenú počas roka.
- stípec 5 **Zaplatený úrok.** Uvedte sumu úroku, provízne poplatky a ďalšie podobné poplatky zaplatené počas roka.
- stípec 6 **Istina - novorozvrhnuté splátky.** Uvedte sumu istiny novorozvrhnutej počas roka.
- stípec 7 **Úrok - novorozvrhnuté splátky.** Uvedte sumu úroku a iné poplatky novorozvrhnuté počas roka.
- stípec 8 **Čerpaný a doposiaľ nezaplatený dlh.** Predstavuje sumu nezaplatenú ku koncu obdobia bez zaplatenej istiny a novorozvrhnutej istiny (ak bola) vrátane istiny po lehote splatnosti (ak bola).
- stípec 9 **Istina po lehote splatnosti.** Uvedte kumulatívnu sumu istiny, ktorá sa mala zaplatiť ku koncu daného obdobia, ale nebola zaplatená ani novorozvrhnutá.
- stípec 10 **Úrok po lehote splatnosti.** Uvedte kumulatívnu sumu úroku a iných poplatkov, ktoré sa mali zaplatiť ku koncu daného obdobia, ale neboli zaplatené ani novorozvrhnuté.

Časť B: Budúce splátky istín a úrokov

- Istiny Suma istiny splatná v každom z prvých desiatich rokov nasledujúcich po konci hodnoteného obdobia sa uvedie v príslušnom stĺpci. Suma zostávajúca na zaplatenie v nasledujúcich rokoch sa uvádza v poslednom stĺpci. Platby istiny spolu sa majú rovnať sume nezaplatenej ku koncu sledovaného obdobia uvedenej v stĺpci 7.
- Úroky Platby budúceho úroku splatné v každom z prvých desiatich rokov nasledujúcich po konci sledovaného obdobia sa uvedú v príslušnom stĺpci. Všetky splatné zostatky úroku sa uvedú v poslednom stĺpci.

Poznámka: Výkazy Svetovej banky označené ako FORM 1–4 je Slovenská republika povinná predkladať spôsobom, v rozsahu, štruktúre a lehotách určených Svetovou bankou.