

TABELA ZA PREVERJANJE PRAVILNOSTI RAZPOLAGANJA Z DENARNIM DOBROIMETJEM STRANK⁽¹⁾

Zap. št.	STANJE DENARNIH SREDSTEV, TERJATEV DRUŽBE DO STRANK IN OBVEZNOSTI DRUŽBE DO STRANK	Legenda	Datum po stanju na zadnji dan v mesecu, na katerega je bil pregled opravljen												Izvajanje predpisa je ustrezno		
			zadnji dan meseca (A) 200X oziroma drug datum revidiranja			zadnji dan meseca (B) 200X oziroma drug datum revidiranja			zadnji dan junija 200X			zadnji dan decembra 200X					
			stanje v dokumentu (2)	pravilno	odstopanje (v %)	stanje v dokumentu (2)	pravilno	odstopanje (v %)	stanje v dokumentu (2)	pravilno	odstopanje (v %)	stanje v dokumentu (2)	pravilno	odstopanje (v %)	DA	NE ⁽⁵⁾	NU ⁽⁶⁾
(a)	Podatki v EUR	(c)	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)
1.	STANJE DENARNIH SREDSTEV STRANK																
1.1.	Poročila strankam	1.1.1. do 1.1.3.															
1.1.1.	Poročila strankam o stanju denarnih sredstev iz naslova izvrševanja naročil strank																
1.1.2.	Poročila strankam o stanju denarnih sredstev iz naslova gospodarjenja s finančnimi instrumenti strank																
1.1.3.	Poročila strankam o stanju denarnih sredstev iz naslova drugih storitev za stranke ⁽³⁾																
1.2.	Izpis banke (iz prvega odstavka 267.člena ZTFI, iz 14.c člena Sklepa o pogojih) o stanju denarnih sredstev na transakcijskem računu strank																
1.3.	Evidence zaledne službe ⁽⁴⁾																
1.3.1.	Neprenešene provizije																
1.3.2.	Sredstva, nakazana z računa družbe na transakcijski račun strank																
1.3.3.	Vsota denarnih sredstev vseh strank	1.3.3.1 do 1.3.3.3.															
1.3.3.1.	Denarna sredstva strank iz naslova izvrševanja naročil strank																
1.3.3.2.	Denarna sredstva strank iz naslova gospodarjenja s finančnimi instrumenti strank																
1.3.3.3.	Denarna sredstva strank iz naslova drugih storitev za stranke ⁽³⁾																
2.	TERJATVE DRUŽBE DO STRANK																
2.1.	Evidenca zaledne službe ⁽⁴⁾																
2.1.1.	Terjatve transakcijskega računa strank do strank	2.1.1.1. do 2.1.1.3.															
2.1.1.1.	Terjatve transakcijskega računa strank do strank, iz naslova izvrševanja naročil strank																
2.1.1.2.	Terjatve transakcijskega računa strank do strank, iz naslova gospodarjenja s finančnimi instrumenti																
2.1.1.3.	Terjatve transakcijskega računa strank do strank, iz naslova drugih storitev za stranke ⁽³⁾																
2.1.2.	Terjatve transakcijskega računa družbe do strank	2.1.2.1. do 2.1.2.3.															
2.1.2.1.	Terjatve transakcijskega računa družbe do strank, iz naslova izvrševanja naročil strank																
2.1.2.2.	Terjatve transakcijskega računa družbe do strank, iz naslova gospodarjenja s finančnimi instrumenti																
2.1.2.3.	Terjatve transakcijskega računa družbe do strank, iz naslova drugih storitev za stranke ⁽³⁾																
2.2.	Konto kartice																
2.2.1.	Terjatve transakcijskega računa strank do strank	2.2.1.1. do 2.2.1.3.															
2.2.1.1.	Terjatve transakcijskega računa strank do strank, iz naslova izvrševanja naročil strank																
2.2.1.2.	Terjatve transakcijskega računa strank do strank, iz naslova gospodarjenja s finančnimi instrumenti																
2.2.1.3.	Terjatve transakcijskega računa strank do strank, iz naslova drugih storitev za stranke ⁽³⁾																
2.2.2.	Terjatve transakcijskega računa družbe do strank	2.2.2.1. do 2.2.2.3.															
2.2.2.1.	Terjatve transakcijskega računa družbe do strank, iz naslova izvrševanja naročil strank																
2.2.2.2.	Terjatve transakcijskega računa družbe do strank, iz naslova gospodarjenja s finančnimi instrumenti																

2.2.2.3.	Terjatve transakcijskega računa družbe do strank, iz naslova drugih storitev za stranke ⁽³⁾																
3.	OBVEZNOSTI DRUŽBE DO STRANK																
3.1.	Evidenca zaledne službe																
3.1.1.	Obveznosti družbe do strank	3.1.1.1. do 3.1.1.3.															
3.1.1.1.	Obveznosti družbe do strank, iz naslova izvrševanja naročil strank																
3.1.1.2.	Obveznosti družbe do strank, iz naslova gospodarjenja s finančnimi instrumenti																
3.1.1.3.	Obveznosti družbe do strank, iz naslova drugih storitev za stranke ⁽³⁾																
3.2.	Konto kartice																
3.2.1.	Obveznosti družbe do strank iz naslova terjatev do KDD oziroma do kupcev vrednostnih papirjev strank	3.2.1.1. do 3.2.1.3.															
3.2.1.1.	Obveznosti družbe do strank iz naslova terjatev do KDD oziroma do kupcev vrednostnih papirjev, iz naslova izvrševanja naročil strank																
3.2.1.2.	Obveznosti družbe do strank iz naslova terjatev do KDD oziroma do kupcev vrednostnih papirjev, iz naslova gospodarjenja s finančnimi instrumenti																
3.2.1.3.	Obveznosti družbe do strank iz naslova terjatev do KDD oziroma do kupcev vrednostnih papirjev, iz naslova drugih storitev za stranke ⁽³⁾																

Navodilo za izpolnjevanje tabele

(1)	204. člen ZTFI in pododdelek 7.2.5. ZTFI, 14.a do 14.c člen Sklepa o pogojih za opravljanje investicijskih storitev za borznoposredniške družbe (Uradni list RS, št. 106/07 in 5/08; v nadaljevanju Sklep o pogojih)
(2)	Dokumenti, ki so predmet pregleda: poročila strankam o storitvah in o stanju naložb (217. in 242. člen ZTFI), izpis banke o stanju denarnih sredstev na transakcijskem računu strank, evidence zaledne službe in konto kartice.
(3)	Notranji revizor navede vrsto "drugih storitev za stranke" v Prilogi 5.
(4)	Evidence, ki jih vodi družba v zvezi z investicijskimi storitvami in posli ^(4.1.)
(4.1.)	6. točka prvega odstavka 4. člena <i>Sklepa o pogojih</i> ; 14. točka prvega odstavka 1. člena Sklepa o pogojih, 14.a do 14. c člen Sklepa o pogojih.
	evidenca strank (tretji odstavek 202. člena ZTFI, vključno s pregledom razvrstitve stranke med profesionalne oziroma neprofesionalne stranke (podpoglavje 7.2.1. ZTFI), in prvi odstavek 12. člena Sklepa o pogojih za opravljanje investicijskih in drugih storitev za borznoposredniške družbe (v nadaljevanju Sklep o pogojih).
	evidenca naročil in poslov z vrednostnimi papirji (četrti odstavek 202. člena ZTFI in drugi odstavek 12. člena Sklepa o pogojih)
	dokumentacija o poslih (šesti odstavek 202. člena ZTFI; 14.a člen Sklepa o pogojih)
	dokumentacija v zvezi s stranko (sedmi in deveti odstavek 202. člena ZTFI; pogodba s stranko (216., 222., 240., 253 in 264. člen ZTFI ter prvi in drugi odstavek 17. člena Sklepa o pogojih; 14.a do 14.c člen Sklepa o pogojih)
	evidenca finančnih instrumentov stranke v centralnem depozitu (246. člen ZTFI; 14.b člen Sklepa o pogojih)
	evidenca finančnih instrumentov stranke v poddepozitu (247. člen ZTFI; 14.b. člen Sklepa o pogojih)
	knjiga pologov in dvigov vrednostnih papirjev (266. člen ZTFI; 14.b člen Sklepa o pogojih)
	evidenca denarnih sredstev strank (268. in 269. člen ZTFI; 14.a in 14.c člen Sklepa o pogojih)
	evidenca o vseh poslih z vrednostnimi papirji, uvrščenimi na seznam iz drugega odstavka 273. člena ZTFI (273. člen ZTFI)
(5)	V primeru, da so bila pri pregledu ugotovljena odstopanja, se podrobneje opredelijo napake in odstopanja v Prilogi 6.
(6)	NU se vpiše v primeru, ko ni pojava, ki bi lahko bil predmet pregleda.

Datum izpolnitve:	Ime, priimek, podpis notranjega revizorja (če naloge notranje revizije opravlja revizijska družba, se navede tudi njen naziv)	Datum izpolnitve:	Ime, priimek, podpis člana uprave borznoposredniške družbe