

# **OBLIKA IN NAČIN DOSTAVE PODATKOV ZA ODMERO DOHODNINE OD DOBIČKA IZ KAPITALA OD ODSVOJITVE VREDNOSTNIH PAPIRJEV IN DRUGIH DELEŽEV TER INVESTICIJSKIH KUPONOV**

## **1 Oblika podatkov**

Podatki se zapišejo v datoteko vrste XML po shemi **KP\_KDVP.XSD**, ki je objavljena na spletni strani eDavki: <http://edavki.durs.si/OpenPortal/Pages/StartPage/StartPage.aspx>.

## **2 Priprava in dostava podatkov davčni upravi**

Dostava podatkov je mogoča izključno po elektronski poti prek storitev sistema eDavki (<http://edavki.durs.si>). Dostop do sistema eDavki je mogoč s certificiranimi digitalnimi potrdili. Navodila za registracijo in uporabo potrdil so objavljena na naslovu <http://edavki.durs.si> v področju »Registracija«.

Podatki se pripravijo na način "en XML, več zavezancev".

Elektronski dokument se pripravi tako, da vsebuje podatke o vseh pridobitvah in odsvojitvah kapitala v davčnem letu po objavljeni shemi za enega ali več zavezancev.

V primeru, da so bili za posameznega zavezanca vloženi/poslani napačni podatki, se popravki ponovno pošljejo v obliki elektronskega dokumenta z vsemi podatki za tega zavezanca.

V primeru nepravilno poslanih podatkov za zavezanca, ki v odmernem letu nima pridobitev in/ali odsvojitve, se v datoteki XML pošljejo podatki o zavezancu brez podatkov o pridobitvah in odsvojitvah kapitala.

## **3 Podatki za dobiček iz kapitala**

### **3.1 Splošni opis podatkov**

- a. Podatke o vseh pridobitvah in odsvojitvah vrednostnih papirjev in drugih deležev v gospodarskih družbah, zadrugah in drugih oblikah organiziranja, ki so jo opravili rezidenti RS in nerezidenti RS v preteklem davčnem letu morajo poslati pooblaščenim udeleženci trga vrednostnih papirjev in druge pravne osebe, ki so opravljale prenose imetništva vrednostnih papirjev ali drugih deležev v zvezi z vsemi pridobitvami in odsvojitvami vrednostnih papirjev in deležev, razen tistih, pri katerih je bil pravni temelj sklep o dedovanju ali drug pravni posel v zvezi s smrtjo.

Podatke o izdaji novih vrednostnih papirjev ali pridobitvi novih deležev pri povečanju kapitala družbe z lastnimi sredstvi zavezanca ali povečanju kapitala družbe iz sredstev družbe pošljejo izdajatelji novih vrednostnih papirjev ali deležev ali od njega pooblaščen borznoposredniška družba, ki je opravila izdajo novih delnic.

Pri preoblikovanju družb morajo podatke o opravljeni zamenjavi kapitala (vrednostnih papirjev ali deležev v kapitalu) poslati nove ali prevzemne družbe.

Podatke o prenosih vrednostnih papirjev zaradi izključitve manjšinskih delničarjev ali vključitve odvisne družbe v glavno družbo mora poslati glavni delničar ali glavna družba.

- b. Podatke v zvezi s pridobitvijo, unovčitvijo in zamenjavo investicijskih kuponov, ki so jih opravili rezidenti RS, morajo poslati družbe za upravljanje in druge osebe, ki sprejemajo vplačila v zvezi s pridobitvijo investicijskega kupona ali izplačajo dohodek, dosežen z odsvojitvijo ali unovčitvijo

investicijskega kupona vzajemnega sklada ali z izplačilom sorazmernega dela likvidacijske mase pri likvidaciji vzajemnega sklada, ter podatke v zvezi z uveljavljanjem stroškov.

Pri preoblikovanju investicijske družbe v vzajemni sklad morajo podatke o opravljeni zamenjavi delnic investicijske družbe z investicijskimi kuponi vzajemnega sklada poslati družbe za upravljanje, ki upravljajo vzajemni sklad.

Pri zamenjavi investicijskih kuponov vzajemnega sklada za investicijske kupone drugih vzajemnih skladov, za katero lahko davčni zavezanec uveljavlja odlog ugotavljanja davčne obveznosti in pri kateri priglasitev opravi za vse zavezance hkrati družba za upravljanje, ki upravlja prevzemni sklad, krovni sklad ali krovna sklada, v skladu z zakonom, ki ureja investicijske sklade in družbe za upravljanje, mora podatke poslati družba za upravljanje, ki upravlja prevzemni sklad, krovni sklad ali krovna sklada.

Podatke morajo poslati družbe za upravljanje, ki upravljajo krovni sklad, vpisan na seznam krovnih skladov iz šestega odstavka 1. člena Pravilnika o sledljivosti prehodov med podskladi istega krovnega sklada (Uradni list RS, št. 37/08, 101/08, 87/09 in 107/11; v nadaljnjem besedilu: pravilnik), kot priglasitev po osmem odstavku 331. člena ZDavP-2.

### **3.1.1 Tabelarni prikaz individualnih podatkov**

| POTREBNI PODATKI                                                    |  | OPIS PODATKOV                                                             | OBVEZNOST<br>PODATKA                                   |   |
|---------------------------------------------------------------------|--|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---|
| <b>PODATKI O IZPLAČEVALCU</b>                                       |  |                                                                           |                                                        |   |
| davčna številka izplačevalca                                        |  | 8-mestna davčna številka izplačevalca                                     | X                                                      |   |
| ime                                                                 |  | ime pravne osebe ali firma                                                | X                                                      |   |
| naslov                                                              |  | ulica, hišna številka, ime pošte, poštna številka in kraj                 | X                                                      |   |
| <b>PODATKI O ZAVEZANCU</b>                                          |  |                                                                           |                                                        |   |
| davčna številka zavezanca <sup>1</sup>                              |  | 8-mestna davčna številka zavezanca                                        | X                                                      |   |
| ime zavezanca                                                       |  | ime zavezanca                                                             | X                                                      |   |
| priimek zavezanca                                                   |  | priimek zavezanca                                                         | X                                                      |   |
| status rezidentstva                                                 |  | oznaka za rezidentstvo zavezanca:<br>R – rezident RS<br>N – nerezident RS | X                                                      |   |
| država rezidentstva                                                 |  | samo za nerezidente RS                                                    | X                                                      |   |
| <b>OBDOBJE POROČANJA</b>                                            |  | LLLL                                                                      | X                                                      |   |
| <b>1. PODATKI O PRIDOBITVAH IN ODSVOJITVAH VREDNOSTNIH PAPIRJEV</b> |  |                                                                           |                                                        |   |
|                                                                     |  | podatki o pridobitvah in odsvojitvah vrednostnih papirjev                 | vpiše se oznaka PODVP                                  | X |
|                                                                     |  | ISIN koda vrednostnega papirja <sup>2</sup>                               | vpiše se ISIN koda vrednostnega papirja, če ta obstaja | X |
|                                                                     |  | ime vrednostnega papirja                                                  | uradno daljše ime vrednostnega papirja                 | X |
|                                                                     |  | vrsta posla                                                               | oznake:<br>MAN – v gospodarjenju<br>P – v posredovanju | Y |

<sup>1</sup> Če davčna številka ne obstaja, se vpiše osemmestno celo število, ki se mora obvezno začeti z nič (0). Rezidenti so lahko brez davčne številke le izjemoma, če so z vrednostnimi papirji ali investicijskimi kuponi razpolagali pred zakonsko obveznostjo pridobitve davčne številke in zato poročevalec z davčno številko ne razpolaga in je ne more pridobiti.

<sup>2</sup> Če ISIN koda vrednostnega papirja ne obstaja, se vpiše stalno besedilo ISIN.

|  |                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                             |   |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
|  | <b>oznaka posla</b>                                                                                                     | oznake:<br>S – short, posli na kratko<br>L – long, posli na dolgo                                                                                                                                                                                           | Y |
|  | <b>odlog</b>                                                                                                            | oznaka DA ob odlogu pri zamenjavah ob statusnih spremembah družbe – način pridobitve E                                                                                                                                                                      | Y |
|  | <b>opustitev</b>                                                                                                        | oznaka DA pri prostovoljnem enostranskem prenehanju lastniške pravice                                                                                                                                                                                       | Y |
|  | <b>podatki o pridobitvah</b>                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                             | Y |
|  |                                                                                                                         | oznake:<br>A: vložek kapitala<br>B: nakup<br>C: povečanje kapitala družbe z lastnimi sredstvi zavezanca<br>D: povečanje kapitala družbe iz sredstev družbe<br>E: zamenjava kapitala ob statusnih spremembah družbe<br>F: dedovanje<br>G: darilo<br>H: drugo | X |
|  |                                                                                                                         | način pridobitve <sup>3</sup>                                                                                                                                                                                                                               |   |
|  |                                                                                                                         | datum pridobitve                                                                                                                                                                                                                                            | X |
|  |                                                                                                                         | količina ob pridobitvi                                                                                                                                                                                                                                      | X |
|  |                                                                                                                         | nabavna vrednost ob pridobitvi na enoto                                                                                                                                                                                                                     | X |
|  |                                                                                                                         | stroški v zvezi s pridobitvijo                                                                                                                                                                                                                              | Y |
|  | <b>podatki o odsvojitvah</b>                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                             | Y |
|  |                                                                                                                         | datum odsvojitve                                                                                                                                                                                                                                            | X |
|  |                                                                                                                         | količina ob odsvojitvi                                                                                                                                                                                                                                      | X |
|  |                                                                                                                         | vrednost ob odsvojitvi na enoto                                                                                                                                                                                                                             | X |
|  | <b>2. PODATKI O PRIDOBITVAH IN ODSVOJITVAH DELEŽEV V GOSPODARSKIH DRUŽBAH, ZADRUGAH IN DRUGIH OBLIKAH ORGANIZIRANJA</b> |                                                                                                                                                                                                                                                             |   |
|  | <b>podatki o pridobitvah in odsvojitvah deležev v gospodarskih družbah, zadrugah in drugih oblikah organiziranja</b>    | vpiše se oznaka PODD                                                                                                                                                                                                                                        | X |
|  | <b>oznaka deleža</b>                                                                                                    | ime družbe                                                                                                                                                                                                                                                  | X |
|  | <b>odlog</b>                                                                                                            | oznaka DA ob odlogu pri zamenjavah deleža ob statusnih spremembah družbe – način pridobitve E                                                                                                                                                               | Y |

<sup>3</sup> Pri poslih na kratko so mogoči načini pridobitve: B – nakup, F – dedovanje, G – darilo in H – drugo.

|                                                                                  |                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                             |   |   |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|
|                                                                                  | podatki o pridobitvah                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                             |   | Y |
|                                                                                  | način pridobitve                                                       | oznake:<br>A: vložek kapitala<br>B: nakup<br>C: povečanje kapitala družbe z lastnimi sredstvi zavezanca<br>D: povečanje kapitala družbe iz sredstev družbe<br>E: zamenjava kapitala ob statusnih spremembah družbe<br>F: dedovanje<br>G: darilo<br>H: drugo |   | X |
|                                                                                  |                                                                        | datum pridobitve deleža                                                                                                                                                                                                                                     |   | X |
|                                                                                  |                                                                        | količina ob pridobitvi                                                                                                                                                                                                                                      |   | X |
|                                                                                  |                                                                        | nabavna vrednost ob pridobitvi                                                                                                                                                                                                                              |   | X |
|                                                                                  |                                                                        | stroški v zvezi s pridobitvijo                                                                                                                                                                                                                              |   | Y |
|                                                                                  | podatki o odsvojitvah                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                             | Y |   |
|                                                                                  | datum odsvojitve deleža                                                |                                                                                                                                                                                                                                                             | X |   |
|                                                                                  |                                                                        | količina odsvojenega deleža                                                                                                                                                                                                                                 | X |   |
|                                                                                  |                                                                        | vrednost ob odsvojitvi deleža                                                                                                                                                                                                                               | X |   |
| 3. <u>PODATKI O PRIDOBITVAH, UNOVČITVAH IN ZAMENJAVAH INVESTICIJSKIH KUPONOV</u> |                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                             |   |   |
|                                                                                  | podatki o pridobitvah, unovčitvah in zamenjavah investicijskih kuponov | vpiše se oznaka PODINV/K                                                                                                                                                                                                                                    |   | X |
|                                                                                  | oznaka investicijskega kupona                                          | ISIN koda sklada ali podsklada (št. 5 )                                                                                                                                                                                                                     |   | X |
|                                                                                  |                                                                        | oznaka razreda kupona, če obstaja več razredov kuponov (št. 6 )                                                                                                                                                                                             |   | X |
|                                                                                  | ime sklada ali podsklada                                               | ime sklada ali podsklada (št. 4 )                                                                                                                                                                                                                           |   | X |
|                                                                                  | ime krovnega sklada (št. 1)                                            | ime krovnega sklada                                                                                                                                                                                                                                         |   | Y |
|                                                                                  | koda, prejeta ob uvrstitvi na seznam krovnih skladov pri DURS (št. 2)  | koda, prejeta ob uvrstitvi na seznam krovnih skladov pri DURS                                                                                                                                                                                               |   | Y |
|                                                                                  | vrsta posla                                                            | oznake:<br>MAN – v gospodarjenju                                                                                                                                                                                                                            |   | Y |

|  |                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                      |   |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|---|
|  |                                                                                                        | P – v posredovanju                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                      |   |
|  | <b>oznaka posla</b>                                                                                    | oznake:<br>S – short, posli na kratko<br>L – long, posli na dolgo                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                      | Y |
|  | <b>odlog</b>                                                                                           | oznaka DA ob odlogu ugotavljanja davčne obveznosti pri zamenjavi investicijskih kuponov podsklada za investicijske kupone drugih podskladov pri istem krovnem skladu ali pri zamenjavi investicijskih kuponov vzajemnega sklada z investicijskimi kuponi drugih vzajemnih skladov                                                                             |                                      | Y |
|  | <b>podatki o pridobitvah</b>                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                      | Y |
|  |                                                                                                        | <div> <div> <div>način pridobitve<sup>4</sup></div> <div> <div>oznake:<br/>A: vložek kapitala<br/>B: nakup<br/>C: povečanje kapitala družbe z lastnimi sredstvi zavezanca<br/>D: povečanje kapitala družbe iz sredstev družbe<br/>E: zamenjava kapitala ob statusnih spremembah družbe<br/>F: dedovanje<br/>G: darilo<br/>H: drugo</div> </div> </div> </div> |                                      | X |
|  |                                                                                                        | datum pridobitve                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                      | X |
|  |                                                                                                        | količina ob pridobitvi                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | na štiri decimalna mesta             | X |
|  |                                                                                                        | nabavna vrednost ob pridobitvi na enoto                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | na štiri decimalna mesta             | X |
|  |                                                                                                        | stroški v zvezi s pridobitvijo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | plačani davek na dediščine in darila | Y |
|  | <b>podatki o odsvojitvah</b>                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                      | Y |
|  |                                                                                                        | datum odsvojitve                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                      | X |
|  |                                                                                                        | količina ob odsvojitvi                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | na štiri decimalna mesta             | X |
|  |                                                                                                        | vrednost ob odsvojitvi na enoto                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | na štiri decimalna mesta             | X |
|  | <b>DRUGI KONTROLNI PODATKI PO OSMEM (IN DESETEM) ODSTAVKU 331. ČLENA ZDavP-2 in 339. ČLENU ZDavP-2</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                      |   |
|  |                                                                                                        | <div> <div>oznaka vrste transakcije (št. 3 )</div> <div>oznake:<br/>01 – pridobitev<br/>02 – zamenjava izstop (zamenjani kuponi)<br/>03 – zamenjava vstop (novi kuponi)<br/>04 – unovčitev</div> </div>                                                                                                                                                       |                                      | X |

<sup>4</sup> Pri poslih na kratko so mogoči načini pridobitve: B – nakup, F – dedovanje, G – darilo in H – drugo.

|  |  |                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |
|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|  |  |                                                                                                                      | <p>05 – priglasitev preoblikovanje sklada izstop (prenosni sklad)</p> <p>06 – priglasitev preoblikovanje sklada vstop (prevzemni sklad)</p> <p>07 – priglasitev oblikovanje krovnega sklada ali preoblikovanje obstoječega vzajemnega sklada v podsklad obstoječega krovnega sklada</p> <p>08 – popravek podatkov – star podatek</p> <p>09 – popravek podatkov – nov podatek</p> <p>10 – preoblikovanje investicijske družbe v vzajemni sklad – zamenjane delnice</p> <p>11 – preoblikovanje investicijske družbe v vzajemni sklad – pridobljeni investicijski kuponi</p> <p>12 – preoblikovanje podskladov krovnega sklada (zamenjani kuponi)</p> <p>13 – preoblikovanje podskladov krovnega sklada (novi kuponi)</p> |  |
|  |  | datum pridobitve ali zamenjave ali unovčitve ali popravka (št. 7)                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |
|  |  | količina ob pridobitvi ali zamenjavi ali unovčitvi (št. 8)                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |
|  |  | vrednost za enoto (točko) ob pridobitvi ali zamenjavi ali unovčitvi (št. 9)                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |
|  |  | posebna oznaka za prve pridobljene kupone po pravilniku (št. 10)                                                     | oznake:<br>PRIV<br>SEKUN<br>PRIV-NEP<br>SEKUN-NEP<br>P                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |
|  |  | čas pridobitve investicijskega kupona po pravilniku, razen pri oznaki PRIV ali PRIV-NEP (št. 11)                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |
|  |  | nabavna vrednost investicijskega kupona za enoto (točko) po pravilniku (razen pri oznaki PRIV ali PRIV-NEP) (št. 12) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |

|  |  |                                                                                                                                                                                                                                     |  |  |
|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
|  |  | posebna oznaka posameznega prehoda med podskladi istega krovnega sklada za zamenjane in nove investicijske kupone: PREH (št. 13)                                                                                                    |  |  |
|  |  | čas pridobitve novega investicijskega kupona pri zamenjavi investicijskih kuponov podsklada za investicijske kupone drugih podskladov po pravilniku pri oznaki PREH (št. 14)                                                        |  |  |
|  |  | nabavna vrednost novega investicijskega kupona za enoto (točko) pri zamenjavi investicijskih kuponov podsklada za investicijske kupone drugih podskladov po pravilniku (pri oznaki PREH) (št. 15)                                   |  |  |
|  |  | enoznačna identifikacija posamezne zamenjave pri oznaki 02 in 03 (isti identifikator označuje povezanost oznak 02 in 03 pri posamezni zamenjavi (št. 16)                                                                            |  |  |
|  |  | enoznačna identifikacija priglasitve preoblikovanja sklada pri oznaki 05 in 06 (isti identifikator označuje povezanost oznak 05 in 06 pri prehodu s prenosnega na prevzemni sklad) (št. 17)                                         |  |  |
|  |  | enoznačna identifikacija popravka podatkov pri oznaki 08 in 09 (isti identifikator označuje povezanost oznak 08 in 09 pri popravku starega podatka in vnosu novega podatka) (št. 18)                                                |  |  |
|  |  | enoznačna identifikacija zamenjave delnic investicijske družbe z investicijskimi kuponi vzajemnega sklada (isti identifikator označuje povezanost oznak 10 in 11 pri preoblikovanju investicijske družbe v vzajemni sklad) (št. 19) |  |  |
|  |  | enoznačna identifikacija preoblikovanja                                                                                                                                                                                             |  |  |

|  |  |                                                                                                                                                               |                                                               |
|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
|  |  | podskladov krovnega sklada pri oznaki 12 in 13 (isti identifikator označuje povezanost oznak 12 in 13 pri preoblikovanju podskladov krovnega sklada) (št. 20) |                                                               |
|  |  | datum vzpostavitve evidence za spremljanje prehodov med podskladi istega krovnega sklada (št. 21)                                                             |                                                               |
|  |  | dan izvedbe preoblikovanja sklada ali dan oblikovanja krovnega sklada ali dan oblikovanja novega podsklada obstoječega krovnega sklada (št. 22)               |                                                               |
|  |  | transakcija opravljena na organiziranem trgu vrednostnih papirjev (št. 23)                                                                                    | oznaka DA, če je transakcija opravljena na organiziranem trgu |
|  |  | unovčitev kupona podsklada, namenjena izključno poravnavi stroškov, povezanih s prehajanjem (št. 24)                                                          | oznaka DA ob taki unovčitvi                                   |
|  |  | razdelitev skupnega premoženja na podlagi odločbe (št. 25)                                                                                                    | oznaka DA ob taki unovčitvi ali razdelitvi                    |

Oznaka podatkov v tabeli:

X – podatek je obvezen,

Y – podatek ni obvezen. Mogoče je izpolniti samo podatke o pridobitvah **ali** podatke o odsvojitvah.

### 3.1.2 Tabelarični prikaz dovoljenih ali nedovoljenih vrednosti individualnih podatkov o pridobitvah, unovčitvah in zamenjavah investicijskih kuponov

|          | Oznaka vrste transakcije |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |
|----------|--------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|----|----|----|
| Številka | 1                        | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| št. 1    | Y                        | X | X | Y | Y | Y | X | X | X |    |    | X  | X  |
| št. 2    | Y                        | X | X | Y | Y | Y | Y | Y | Y |    |    | Y  | Y  |
| št. 3    | X                        | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | X  | X  | X  |
| št. 4    | X                        | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | X  | X  | X  |
| št. 5    | X                        | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | X  | X  | X  |
| št. 6    | Y                        | Y | Y | Y | Y | Y | Y | Y | Y | Y  | Y  | Y  | Y  |
| št. 7    | Y                        | Y | Y | Y | Y | Y | Y | Y | Y | Y  | Y  | Y  | Y  |
| št. 8    | Y                        | Y | Y | Y | Y | Y | Y | Y | Y | Y  | Y  | Y  | Y  |
| št. 9    | Y                        | Y | Y | Y | Y | Y | Y | Y | Y | Y  | Y  | Y  | Y  |
| št. 10   | Y                        | Y | Y | Y | Y | Y | Y | Y | Y |    |    | Y  | Y  |
| št. 11   | Y                        | Y | Y | Y | Y | Y | Y | Y | Y |    |    | Y  | Y  |
| št. 12   | Y                        | Y | Y | Y | Y | Y | Y | Y | Y |    |    | Y  | Y  |
| št. 13   |                          | X | X |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |
| št. 14   |                          | Y | Y |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |
| št. 15   |                          | Y | Y |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |
| št. 16   |                          | X | X |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |
| št. 17   |                          |   |   |   | X | X |   |   |   |    |    |    |    |
| št. 18   |                          |   |   |   |   |   |   | X | X |    |    |    |    |
| št. 19   |                          |   |   |   |   |   |   |   |   | X  | X  |    |    |
| št. 20   |                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    | X  | X  |
| št. 21   | Y                        | X | X | Y | Y | Y | Y | Y | Y |    |    | Y  | Y  |
| št. 22   | Y                        | X | X | Y | Y | Y | X | Y | Y |    |    | Y  | Y  |
| št. 23   | Y                        |   |   | Y |   |   |   |   |   |    |    |    |    |
| št. 24   |                          |   |   | Y |   |   |   |   |   |    |    |    |    |
| št. 25   |                          |   |   | Y |   |   |   |   |   |    |    |    |    |

Oznaka vrste transakcije (številke od 01 do 13):

01 – pridobitev

02 – zamenjava izstop (zamenjani kuponi)

03 – zamenjava vstop (novi kuponi)

04 – unovčitev

05 – priglasitev preoblikovanje sklada izstop (prenosni sklad)

06 – priglasitev preoblikovanje sklada vstop (prevzemni sklad)

07 – priglasitev oblikovanje krovnega sklada ali preoblikovanje obstoječega vzajemnega sklada v podsklad obstoječega krovnega sklada

08 – popravek podatkov - star podatek

09 – popravek podatkov - nov podatek

10 – preoblikovanje investicijske družbe v vzajemni sklad – zamenjane delnice

11 – preoblikovanje investicijske družbe v vzajemni sklad – pridobljeni investicijski kuponi

12 – preoblikovanje podskladov krovnega sklada (zamenjani kuponi)

13 – preoblikovanje podskladov krovnega sklada (novi kuponi)

Oznaka podatkov v tabeli:

X – podatek je obvezen,

Y – podatek ni obvezen.