



Centrálny depozitár cenných papierov SR, a.s.

ISIN – CFI – FISN

**Zásady a princípy pridelovania
v podmienkach
Centrálneho depozitára cenných papierov SR, a.s.**

Obsah

Použité skratky	3
1. Účel dokumentu	4
2. Všeobecné zásady tvorby ISIN	5
3. Všeobecné zásady tvorby CFI.....	7
4. CFI pre majetkové CP	8
4.1. Kmeňové akcie	8
4.2. Prioritné akcie.....	9
4.3. Akcie JSA s osobitnými právami, DPL alebo iné majetkové CP	11
5. CFI pre dlhové nástroje	12
5.1. Štandardné dlhopisy (plain vanilla).....	12
5.2. Pokladničné poukážky.....	14
6. CFI pre nástroje kolektívneho investovania	15
7. CFI pre štruktúrované produkty (investičné certifikáty)	17
8. Zásady tvorby FISN	19

Použité skratky

ANNA	(z angličtiny: Association of National Numbering Agencies) – Asociácia národných číslovacích agentúr.
CDCP	Centrálny depozitár cenných papierov SR, a.s.
CFI	(z angličtiny: Classification of financial Instruments code) – Klasifikácia finančných nástrojov
CP	cenný papier
DPL	družstevné podielnické listy
FISN	(z angličtiny: Financial Instrument Short Name) – Krátky názov finančného nástroja
ISIN	(z angličtiny: International Securities Identification Numbers) – Medzinárodné identifikačné číslo cenného papiera
ISO	(z angličtiny: International Organisation for Standardisation) – Medzinárodná organizácia pre štandardizáciu
JSA	Jednoduchá spoločnosť na akcie

1. Účel dokumentu

Tento dokument predstavuje informačný materiál pre emitentov zaknihovaných a listinných CP a jeho účelom je poskytnutie informácií o zásadách a princípoch tvorby a pridelovania kódov ISIN, CFI a FISN, ktoré CDCP prideluje ako Národná číslovacia agentúra a člen ANNA.

V tomto dokumente sú popísané len princípy tvorby CFI pre cenné papiere obvykle vydávané v Slovenskej republike a to v členení na príslušné kategórie a skupiny v zmysle danej ISO normy.

2. Všeobecné zásady tvorby ISIN

ISIN je základným identifikátorom emisií CP a finančných nástrojov, pridelovaný v súlade s medzinárodnou normou ISO „6166 – Cenné papiere a príbuzné finančné nástroje – Systém medzinárodných identifikačných čísiel cenných papierov“.

ISIN pozostáva z 12-miestneho alfanumerického kódu. Predpona (prefix) je dvojpísmenový kód krajiny (alebo XS v prípade medzinárodných cenných papierov). Základným číslom je deväťmiestny alfanumerický kód a desiatka kontrolná číslica.

V podmienkach CDCP sa prvou číslicou za prefixom „SK“ rozlišuje kategória (druh) CP/finančného nástroja v zmysle rozdelenia podľa ISO 10962 (CFI):

Kategória (druh) CP/finančného nástroja	Alfabetické označenie kategórie podľa ISO 10962	Prvé tri znaky ISIN ¹
Majetkové CP (akcie, DPL a pod.)	E	SK1
Nástroje kolektívneho investovania	C	SK3
Dlhové CP	D	SK4
Finančné nástroje - Entitlements (rights)	R	SK0
Finančné nástroje - Listed options	O	
Finančné nástroje - Futures	F	
Finančné nástroje - Swaps	S	
Finančné nástroje - Non-listed and complex listed options	H	
Finančné nástroje - Spot	I	
Finančné nástroje - Forwards	J	
Finančné nástroje - Strategies	K	
Finančné nástroje - Financing	L	
Finančné nástroje - Reference instruments	T	
Finančné nástroje - Others (miscellaneous)	M	

Príklad ISINu prideleného CDCP:

S	K	1	2	3	4	5	6	7	8	9	0
Kód krajiny	Druh	Náhodne generované čísla									Kontrolná číslica

Údaje, ktoré CDCP zbiera a reportuje do ANNA v rámci pridelenia alebo zmeny ISIN sú uvedené v nasledujúcej tabuľke (v stĺpcoch CFI a FISN je uvedené, či CDCP daný údaj používa aj pre tvorbu týchto kódov):

¹ V tejto štruktúre prideluje CDCP ISINy od 29.4.2019. Pre štruktúru ISINov pridelených do tohto dátumu pozri nižšie.

Údaj pre ISIN	Reporting do ANNA	CFI	FISN	Druh finančného nástroja
Emitent - Názov	Áno		Áno	všetky
Emitent - Sídlo/ulica	Áno			všetky
Emitent - Sídlo/mesto	Áno			všetky
Emitent - Sídlo/PSC	Áno			všetky
Emitent - Sídlo/štát rezidencie emitenta	Áno			všetky
Emitent - IČO	Áno			všetky
Emitent - LEI	Áno			všetky
Druh finančného nástroja (FN)	Áno	Áno	Áno	všetky
Podoba	Nie			všetky
Forma	Nie	Áno	Áno	všetky
Menovitá hodnota	Áno		Áno	majetkové CP, štruktúrované produkty, iné
Mena	Áno		Áno	všetky
Dátum splatnosti/expirácie	Áno		Áno	dlhové nástroje, štruktúrované produkty, iné
Typ výnosu	Áno	Áno	Áno	dlhové nástroje, štruktúrované produkty, iné
Úroková sadzba	Áno		Áno	dlhové nástroje, štruktúrované produkty, iné
Dátum výplaty výnosu	Áno			dlhové nástroje, štruktúrované produkty, iné
Frekvencia výplaty výnosu	Áno	Áno	Áno	dlhové nástroje, štruktúrované produkty, iné
Prvý dátum výplaty výnosu	Áno			dlhové nástroje, štruktúrované produkty, iné
Názov CSD, ktorý bude emisiu registrovať	Áno			všetky

Do 29.4.2019 prideloval CDCP ISINy v nasledujúcej štruktúre:

S	K	1	1	1	2	2	2	2	2	2	3
Kód krajiny	Druh	Podoba	Forma	Náhodne generované čísla							Kontrolná čísla

Druh:	Podoba:	Forma:
1 – akcie	5 – vkladové listy, vkladové certifikáty, depozitné certifikáty, investičné certifikáty	1 – zaknihovaný CP 1 – na meno
2 – dočasné listy	6 – pokladničné poukážky	2 – listinný CP 2 – na doručiteľa
3 – podielové listy	8 – iné investičné nástroje napr. družstevné podielnícké listy	
4 – dlhopisy	9 – obligácie (zamestnanecké, komunálne)	

3. Všeobecné zásady tvorby CFI

CFI kód je šesťmiestny alfabetycký kód slúžiaci na konzistentné a unifikované rozdelenie cenných papierov na kategórie a skupiny, čím poskytuje detailnú identifikáciu cenných papierov a príbuzných finančných nástrojov. Pridelovanie CFI kódu je súčasťou procesu pridelovania ISIN.

CDCP prideluje CFI v súlade s normou ISO „10962 – Cenné papiere a príbuzné finančné nástroje – Klasifikácia finančných nástrojov (kódy CFI)“.

Pri tvorbe CFI sa používajú znaky A, B, C, D, E, F, G, H, I, J, K, L, M, N, O, P, Q, R, S, T, U, V, W, X, Y, Z, pričom znak X reprezentuje hodnotu „Nedefinované/Neaplikovateľné“ a znak M hodnotu „Iné/Rôzne“.

Základná štruktúra kódu CFI:

- Prvý znak označuje najvyššiu úroveň klasifikácie a rozlišuje medzi kategóriami CP:

Znak	Popis znaku
E	Majetkové CP
C	Nástroje kolektívneho investovania
D	Dlhové CP
R	Finančné nástroje - Entitlements (rights)
O	Finančné nástroje - Listed options
F	Finančné nástroje - Futures
S	Finančné nástroje - Swaps
H	Finančné nástroje - Non-listed and complex listed options
I	Finančné nástroje - Spot
J	Finančné nástroje - Forwards
K	Finančné nástroje - Strategies
L	Finančné nástroje - Financing
T	Finančné nástroje - Reference instruments
M	Finančné nástroje - Others (miscellaneous)

- Druhý znak označuje špecifické skupiny v rámci každej kategórie (ako napr. S – kmeňové akcie, P – prioritné akcie, B – dlhopisy a pod.).
- Tretí až šiesty znak označuje najdôležitejšie atribúty pre každú skupinu (ako napr. hlasovacie právo, splatenie a formu v prípade majetkových CP, alebo typ výnosu, garanciu a maturitu v prípade dlhových CP a pod.).

4. CFI pre majetkové CP

4.1. Kmeňové akcie

Pre klasifikáciu kmeňových akcií, ktoré patria do kategórie „E – majetkové CP“ a skupiny „S – Akcie kmeňové“ sa používajú nasledujúce kódy atribútov I. – IV.

Kategória	Skupina	Popis skupiny	I. Atribút - Hlasovacie právo		II. Atribút - Obmedzenie prevoditeľnosti alebo nadobudnutia		III. Atribút - Splatenie emisného kurzu		IV. Atribút - Forma CP							
			Kód	Popis	Kód	Popis	Kód	Popis	Kód	Popis						
E	S	Akcie kmeňové	V	S hlasovacím právom (1 akcia = 1 hlas)	T	Obmedzenie/vylúčenie prevoditeľnosti alebo nadobudnutia CP	O	Nesplatené	B	Na doručiteľa						
			N	Bez hlasovacieho práva (s akciou nie je spojené hlasovacie právo)							U	Bez obmedzenia/vylúčenia prevoditeľnosti alebo nadobudnutia CP	P	Čiastočne splatené	R	Na meno
			R	Obmedzené hlasovacie práva (1 akcia = menej ako 1 hlas)							F	Úplne splatené				
			E	Rozšírené/posilnené hlasovacie práva (1 akcia = viac ako 1 hlas)												

Príklad:

- Emitent, ktorý žiada o ISIN pre emisiu kmeňových akcií s hlasovacím právom 1:1 (1 akcia = 1 hlas), bez obmedzenia prevoditeľnosti, plne splatené a na doručiteľa, vyberie vo formulári na pridelenie ISIN kombináciu CFI - **ESVUFB**.
- Emitent, ktorý žiada o ISIN pre emisiu dočasných listov bez hlasovacieho práva, bez obmedzenia prevoditeľnosti, čiastočne splatené a na doručiteľa, vyberie vo formulári na pridelenie ISIN kombináciu CFI - **ESNUPB**.
- Emitent, ktorý žiada o ISIN pre emisiu kmeňových akcií jednoduchej akciovej spoločnosti s hlasovacím právom 1:1 (1 akcia = 1 hlas), s vylúčením prevoditeľnosti, plne splatené a na meno, vyberie vo formulári na pridelenie ISIN kombináciu CFI - **ESVTFR**.

4.2. Prioritné akcie

Pre klasifikáciu prioritných akcií, ktoré patria do kategórie „E – majetkové CP“ a skupiny „P – Akcie prioritné“ sa používajú nasledujúce kódy atribútov I. – IV.

Kategória	Skupina	Popis skupiny	I. Atribút - Hlasovacie právo		II. Atribút - Právo na spätné odkúpenie spoločnosťou		III. Atribút - Spôsob určenia výnosov		IV. Atribút - Forma CP	
			Kód	Popis	Kód	Popis	Kód	Popis	Kód	Popis
E	P	Akcie prioritné	V	S hlasovacím právom (1 akcia = 1 hlas)	R	Právo na odkúpenie/Redemácia (akcie môžu byť odkúpené na základe požiadavky akcionára a/alebo emitenta)	F	Pevná úroková sadzba (akcionár periodicky získava stanovený výnos)	B	Na doručiteľa
			N	Bez hlasovacieho práva (s akciou nie je spojené hlasovacie právo)	E	Predĺžiteľný termín odkúpenia (dátum odkupu môže byť predĺžený na základe požiadavky akcionára alebo emitenta)	C	Kumulatívny, pevná úroková sadzba (akcionár periodicky získava stanovený výnos; nevyplatené dividendy sa hromadia až do vyplatenia a sú vyplatené najneskôr pred vyplatením dividend kmeňových akcií)	R	Na meno
			R	Obmedzené hlasovacie práva (1 akcia = menej ako 1 hlas)	T	Právo na odkúpenie/predĺžiteľný termín odkúpenia (emitent a/alebo akcionár akcií s fixným dátumom splatnosti môže rozhodnúť o predĺžení dátumu splatnosti)	P	Výnos s dodatočným podielom na zisku (akcionári vlastiaci prioritné akcie sa okrem získania pevnej sadzby prioritných dividend spolu s akcionármi kmeňových akcií na viac podieľajú na ďalšom rozdelení dividend a na rozdelení kapitálu)		
			E	Rozšírené/posilnené hlasovacie práva (1 akcia = viac ako 1 hlas)	G	Právo na výmenu (akcie môžu byť vymenené za CP iného emitenta)	Q	Kumulatívny výnos s dodatočným podielom na zisku (akcionári majú právo na dividendy prevyšujúce stanovenú preferenčnú sadzbu za		

							vopred špecifikovaných podmienok; nevyplatené dividendy sa hromadia až do vyplatenia a sú vyplatené najneskôr pred vyplatením kmeňových akcií)	
					A	Právo na odkúpenie/Predĺžiteľný termín odkúpenia/právo na výmenu (emitént a/alebo akcionár odkúpiteľných akcií s fixným dátumom splatnosti môže rozhodnúť o predĺžení dátumu splatnosti a akcie môžu byť vymenené za CP iného emitenta)	A	Upraviteľná/pohyblivá úroková sadzba (sadzba dividend je stanovovaná periodicky, zvyčajne je založená na určenom výnose/zisku)
					C	Právo na odkúpenie/Právo na výmenu (akcie môžu byť odkúpené na základe požiadavky akcionára a/alebo emitenta a akcie môžu byť vymenené za CP iného emitenta)	N	Bežná dividenda (akcionári majú právo na rovnaké dividendy ako akcionári vlastiaci kmeňové akcie, avšak majú iné výhody, napríklad v súvislosti s rozdelením aktív pri zániku spoločnosti)
					N	Trvalé (akcie nemajú fixný dátum splatnosti)	U	Aukčná úroková sadzba (dividendy sú upravené prostredníctvom aukcie)

Príklad:

- ➔ Emitent, ktorý žiada o ISIN pre emisiu prioritných akcií s posilneným hlasovacím právom, s právom na výmenu, s bežnou dividendou, na meno, vyberie vo formulári na pridelenie ISIN kombináciu CFI - **EPEGNR**.

4.3. Akcie JSA s osobitnými právami, DPL alebo iné majetkové CP

Pre klasifikáciu prioritných akcií, ktoré patria do kategórie „E – majetkové CP“ a skupiny „M – Iné (rôzne)“ sa používajú nasledujúce kódy atribútov I. – IV.

Kategória	Skupina	Popis skupiny	I. Atribút - neaplikuje sa		II. Atribút - neaplikuje sa		III. Atribút - neaplikuje sa		IV. Atribút - Forma CP	
			Kód	Popis	Kód	Popis	Kód	Popis	Kód	Popis
E	M	Akcie JSA s osobitnými právami, DPL, Iné CP	X	Nepoužiteľné /nedefinované	X	Nepoužiteľné /nedefinované	X	Nepoužiteľné /nedefinované	B	Na doručiteľa
									R	Na meno

Príklad:

- Emitent, ktorý žiada o ISIN pre emisiu akcií jednoduchej akciovej spoločnosti s osobitnými právami na meno, vyberie vo formulári na pridelenie ISIN kombináciu CFI - **EMXXXR**.
- Emitent, ktorý žiada o ISIN pre emisiu družstevných podielových listov na meno, vyberie vo formulári na pridelenie ISIN kombináciu CFI - **EMXXXR**.

5. CFI pre dlhové nástroje

5.1. Štandardné dlhopisy (plain vanilla)

Pre klasifikáciu štandardných dlhopisov, ktoré patria do kategórie „D – dlhové CP“ a skupiny „B – dlhopis“ sa používajú nasledujúce kódy atribútov I. – IV.

Kategória	Skupina	Popis skupiny	I. Atribút - Spôsob určenia výnosu		II. Atribút - Zabezpečenie alebo poradie		III. Atribút - Splatenie emisného kurzu		IV. Atribút - Forma CP	
			Kód	Popis	Kód	Popis	Kód	Popis	Kód	Popis
D	B	Dlhopis	F	Pevná úroková sadzba	T	Štátna garancia (dlhový nástroj je garantovaný štátom)	F	Fixná splatnosť (splatenie menovitej hodnoty v plnej výške k určenému dátumu)	B	Na doručiteľa
			Z	Nulový kupón (Rozdiel medzi emisným kurzom a menovitou hodnotou)	G	Spoločná záruka (dlhopis je zabezpečený spoločnosťou inou ako emitent, nie však štátom)	G	Fixná splatnosť s možnosťou predčasného splatenia na základe požiadavky emitenta	R	Na meno
			V	Pohyblivá úroková sadzba	S	Zabezpečený (voči emisii dlhopisov sú na zabezpečenie záväzku založené osobitné aktíva napr. hypotéky alebo pohľadávky)	C	Fixná splatnosť s možnosťou predčasného splatenia na základe požiadavky vlastníka dlhopisu		
					U	Nezabezpečené/negarantované dlhopisy (priama zodpovednosť emitenta za záväzky)	D	Fixná splatnosť s možnosťou predčasného splatenia na základe požiadavky emitenta a vlastníka dlhopisu		
					P	Negative Pledge (dlžník potvrdzuje, že nezaloží akékoľvek aktíva spôsobom, ktorý by viedol k nižšej ochrane pre zmluvných vlastníkov dlhopisov)	A	Amortizačný plán (splatenie menovitej hodnoty splátkami v určitých termínoch)		
					N	Senior (vzťahuje sa na seniorské záväzky, ktoré sú v prípade likvidácie v poradí umiestnené pred podriadeným	B	Amortizačný plán s možnosťou predčasného na základe požiadavky emitenta (splatenie menovitej hodnoty splátkami v		

				seniorom, juniorom a podriadeným juniorom)		určitých termínoch s možnosťou predčasného na základe požiadavky emitenta)	
			O	Senior Subordinated (vzťahuje sa na podriadené seniorské záväzky, ktoré sú v prípade likvidácie v poradí umiestnené pred juniorom a podriadeným juniorom)	T	Amortizačný plán s možnosťou predčasného splatenia na základe požiadavky vlastníka dlhopisu (splatenie menovitej hodnoty splátkami v určitých termínoch s možnosťou predčasného na základe požiadavky vlastníka dlhopisu)	
			Q	Junior (platí pre juniorské záväzky, ktoré sú v prípade likvidácie v poradí umiestnené pred podriadeným juniorom)	L	Amortizačný plán s možnosťou predčasného splatenia na základe požiadavky emitenta a vlastníka dlhopisu (splatenie menovitej hodnoty splátkami v určitých termínoch s možnosťou predčasného na základe požiadavky emitenta a vlastníka dlhopisu)	
			J	Junior Subordinated (v prípade likvidácie sa v poradí vzťahuje na juniorské podriadené dlhy)	E	S možnosťou predĺženia splatnosti	
			C	Nadnárodná (dlhopis zabezpečený nadnárodnou inštitúciou)			

Príklady:

- Emitent, ktorý žiada o ISIN pre emisiu dlhopisov s nulovým kupónom, nezabezpečenou fixnou splatnosťou a na doručiteľa, vyberie vo formulári E0-D1 (dlhopisy) k prideleniu ISIN kombináciu CFI - **DBZUFB**.
- Emitent, ktorý žiada o ISIN pre emisiu dlhopisov s fixným kupónom, juniorným dlhom, amortizačným plánom splatnosti a na doručiteľa, vyberie vo formulári E0-D1 (dlhopisy) k prideleniu ISIN kombináciu CFI - **DBFQAB**.

5.2. Pokladničné poukážky

Pre klasifikáciu štandardných pokladničných poukážok, ktoré patria do kategórie „D – dlhové CP“ a skupiny „Y – nástroje peňažného trhu“ sa používajú nasledujúce kódy atribútov I. – IV.

Kategória	Skupina	Popis skupiny	I. Atribút - Spôsob určenia výnosu		II. Atribút - Zabezpečenie alebo poradie		III. Atribút - Neuplatňuje sa		IV. Atribút - Forma CP	
			Kód	Popis	Kód	Popis	Kód	Popis	Kód	Popis
D	Y	Nástroje peňažného trhu	F	Pevná úroková sadzba	T	Štátna garancia (dlhový nástroj je garantovaný štátom)			B	Na doručiteľa
			Z	Nulový kupón (Rozdiel medzi emisným kurzom a menovitou hodnotou)	G	Spoločná záruka (dlhový nástroj je zabezpečený spoločnosťou inou ako emitent, nie však štátom)			R	Na meno
			V	Pohyblivá úroková sadzba	S	Zabezpečený (voči emisii dlhového nástroja sú na zabezpečenie záväzku založené osobitné aktíva napr. hypotéky alebo pohľadávky)				
			K	Platba v naturáliách	U	Nezabezpečené/negarantované dlhové nástroje (priama zodpovednosť emitenta za záväzky)				
					P	Negative Pledge (dlžník potvrdzuje, že nezaloží akékoľvek aktíva spôsobom, ktorý by viedol k nižšej ochrane pre zmluvných vlastníkov dlhových nástrojov)				
					N	Senior (vzťahuje sa na seniorské záväzky, ktoré sú v prípade likvidácie v poradí umiestnené pred podriadeným seniorom, juniorom a podriadeným juniorom)				
					O	Senior Subordinated (vzťahuje sa na podriadené seniorské záväzky, ktoré sú v prípade likvidácie v poradí umiestnené pred juniorom a podriadeným juniorom)				

				Q	Junior (platí pre juniorské záväzky, ktoré sú v prípade likvidácie v poradí umiestnené pred podriadeným juniorom)		
				J	Junior Subordinated (v prípade likvidácie sa v poradí vzťahuje na juniorské podriadené dlhy)		
				C	Nadnárodná (dlhový nástroj zabezpečený nadnárodnou inštitúciou)		

Príklady:

- ➔ Emitent, ktorý žiada o ISIN pre emisiu pokladničných poukážok s fixným kupónom, nezabezpečenou fixnou splatnosťou a na doručiteľa, vyberie vo formulári E0-DY (nástroje peňažného trhu) k prideleniu ISIN kombináciu CFI - **DYFUXB**.

6. CFI pre nástroje kolektívneho investovania

Pre klasifikáciu štandardných podielových listov kategórie „C – nástroje kolektívneho investovania“ a skupiny „I – štandardné podielové fondy“ sa používajú nasledujúce kódy atribútov I. – IV.

Kategória	Skupina	Popis skupiny	I. Atribút - Typ fondu		II. Atribút - Pravidlá distribúcie		III. Atribút - Aktívum		IV. Atribút - Druh CP/Určenie investora	
			Kód	Popis	Kód	Popis	Kód	Popis	Kód	Popis
C	I	Štandardné investičné /podielové	C	Uzavretý fond	I	Príjmové fondy (fond pravidelne rozdeľuje svoje zisky)	R	Nehnutelnosti	S	Akcie (maloobchodní a / alebo kvalifikovaní / inštitucionálni / profesionálni investori)

fondy	O	Otvorený fond	G	Akumulačné/rastové fondy (fond svoje investičné zisky pravidelne rozdeľuje)	B	Dlhové finančné nástroje (fond investuje do dlhových nástrojov bez ohľadu na ich maturitu/splatnosť)	Q	Akcie pre kvalifikovaných investorov (len pre kvalifikovaných / inštitucionálnych / profesionálnych investorov)
	M	Iný fond	J	Zmiešané fondy (investičné zisky sú čiastočne rozdeľované a čiastočne reinvestované)	E	Majetkové cenné papiere	U	Podiely (maloobchodní a / alebo kvalifikovaní / inštitucionálni / profesionálni investori)
					V	Konvertibilné (vymeniteľné) cenné papiere	Y	Podiely pre kvalifikovaných investorov (len pre kvalifikovaných / inštitucionálnych / profesionálnych investorov)
					L	Rozličné (investície do rôznych aktív)		
					C	Komodity		
					D	Deriváty		
					F	Referenčné nástroje		
				K	Pôžičky (zmluvná dohoda, v ktorej dlžník získava niečo hodnotného (tovar, služby alebo peniaze) a súhlasí s tým, že zaplatí veriteľovi k určitému dátumu v budúcnosti, spravidla s úrokom - zvyčajne investuje do úverov pochádzajúcich od tretích strán, úvery nie sú voľne prevoditeľné ako dlhové cenné papiere			
				M	Iné			

Príklady:

- Emitent, ktorý žiada o ISIN pre emisiu štandardných podielových listov dlhopisového otvoreného podielového fondu na doručiteľa, ktorý vypláca pravidelnú dividendu, vyberie vo formulári E0-CI (štandardné investičné/podielové fondy) k prideleniu ISIN kombináciu CFI - **CIOIBB**.
- Emitent, ktorý žiada o ISIN pre emisiu akcií na meno otvorenej akciovej spoločnosti s premenlivým základným imanom investujúcej do akcií, reinvestujúcej výnosy, vyberie vo formulári E0-CI (štandardné investičné/podielové fondy) k prideleniu ISIN kombináciu CFI - **CIOGER**.

7. CFI pre štruktúrované produkty (investičné certifikáty)

Pre klasifikáciu štruktúrovaných produktov bez kapitálovej ochrany sa používajú nasledujúce kódy atribútov I. – IV.

Kategória	Skupina	Popis skupiny	I. Atribút - Typ		II. Atribút - Distribúcia		III. Atribút - Vyrovnanie		IV. Atribút - Podkladové aktíva	
			Kód	Popis	Kód	Popis	Kód	Popis	Kód	Popis
D	E	Štruktúrované produkty (bez kapitálovej ochrany)	A	Diskontný certifikát	F	Pevná úroková sadzba	R	Vyrovnanie v hotovosti	B	Kôš
			B	Bariérový diskontný certifikát	D	Platba formou dividendy	S	Vyrovnanie aktívami	S	Majetkové cenné papiere
			C	Reverzný vymeniteľný certifikát	V	Premenlivá úroková sadzba	C	Vyrovnanie aktívami a hotovosťou	D	Dlhové nástroje
			D	Bariérový reverzný vymeniteľný certifikát	Y	Bez platby	T	Vyrovnanie aktívami alebo hotovosťou	T	Komodity
			E	Expresný certifikát	M	Iné (rôzne)	M	Iné (rôzne)	C	Meny
			M	Iné (Rôzne)					I	Indexy
									N	Úrokové sadzby
						M	Iné (rôzne)			

Príklady:

- ➔ Emitent, ktorý žiada o ISIN pre emisiu bariérových expresných investičných certifikátov bez kapitálovej ochrany, bez kupónov s vyrovnáním v hotovosti naviazaný na vývoj burzového indexu, vyberie vo formulári E0-DE (štruktúrované produkty bez kapitálovej ochrany) k prideleniu ISIN kombináciu CFI - **DEBYRI**.
- ➔ Emitent, ktorý žiada o ISIN pre emisiu diskontných investičných certifikátov bez kapitálovej ochrany, s pevným bez kupónov s vyrovnáním v hotovosti naviazaný na vývoj burzového indexu, vyberie vo formulári E0-DE (štruktúrované produkty bez kapitálovej ochrany) k prideleniu ISIN kombináciu CFI - **DEBYRI**.

8. Zásady tvorby FISN

Kód FISN bližšie identifikuje konkrétny cenný papier. Je pridelovaný v súlade s normou ISO „18774 – Cenné papiere a príbuzné finančné nástroje – Krátky názov finančného nástroja (FISN)“, za účelom poskytovania konzistentného a jednotného prístupu k štandardizácii krátkeho názvu emitenta a popisu cenných papierov.

FISN má maximálne 35 alfanumerických znakov a skladá sa z krátkeho názvu emitenta a skrátenej charakteristiky finančného nástroja. Pridelovanie kódu FISN je súčasťou procesu pridelovania ISIN.

Štruktúra kódu FISN:

- Skrátený názov emitenta s maximálnou dĺžkou 15 alfanumerických znakov, okrem nástrojov kolektívneho investovania, v prípade ktorých môže byť dlhší. Na zabezpečenie jednotnosti sa používa rovnaký krátky názov emitenta pre rôzne CP toho istého emitenta.

CDCP uplatňuje pri tvorbe skráteného názvu emitenta nasledujúce pravidlá:

1. Použije sa názov spoločnosti (napr. z Obchodného registra).
 2. Ak je názov spoločnosti bez medzier, resp. je jednoslovný, CDCP postupuje podľa bodu 3.
 3. Ak je názov spoločnosti dlhší ako 15 znakov, CDCP ho skráti na 10 znakov a postupuje podľa bodu 5.
 4. Ak je názov spoločnosti s medzerami, resp. je viacslovný, CDCP skráti každé slovo na 3 znaky, pričom zohľadní maximálnu dĺžku 15 znakov, a postupuje ďalej podľa bodu 5.
 5. CDCP použije pre tvorbu skráteného názvu názov bez mäčkových, dĺžňov, ôkaňov, pričom ale nepoužije skratku právnej formy spoločnosti (vrátane oddeľovacej čiarky).
 6. Ak skrátený názov už existuje, CDCP (ak je to potrebné) názov skráti na 10 znakov a pridá do názvu pre rozlíšenie číslicu určujúcu poradie (1, 2,...).
- Znak "/" sa používa ako oddeľovač medzi názvom emitenta a popisom finančného nástroja.
 - Popis finančného nástroja, ktorý dosahuje maximálnu dĺžku 19 alfanumerických znakov za predpokladu, že sa dĺžka názvu emitenta úplne využila, inak môže byť popis finančného nástroja dlhší.

Štruktúra popisu finančného nástroja pre najčastejšie používané cenné papiere je nasledujúca:

- Pre dlhové cenné papiere sa v popise finančného nástroja uvádzajú skratky pre nasledujúce údaje: Typ a výška úrokového výnosu, Typ dlhového nástroja (forma CP), Dátum splatnosti, Poradie, Poradie skupiny, Trieda, Séria, Tranža, Program, Garancie, Reštrikcie.
- Pre majetkové cenné papiere – kmeňové akcie, sa v popise finančného nástroja uvádzajú skratky pre nasledujúce údaje: Forma, Hlasovacie práva, Trieda, Séria, Splatenie, Obmedzenia prevoditeľnosti, Mena, Menovitá hodnota.
- Pre majetkové cenné papiere – prioritné akcie, sa v popise finančného nástroja uvádzajú skratky pre nasledujúce údaje: Typ a výška úrokového výnosu, Charakteristika, Typ majetkového cenného papiera, Trieda, Séria.
- Pre štruktúrované produkty sa v popise finančného nástroja uvádzajú skratky pre nasledujúce údaje: Typ a výška úrokového výnosu, Typ finančného nástroja, Dátum splatnosti, Emitent podkladového aktíva, Typ bariéry, Trieda, Séria, Tranža, Garancia, Reštrikcie.

Skratky finančných nástrojov sú od seba oddelené medzerou, ktorá sa takisto počíta do počtu znakov FISN. Príklady najčastejšie používaných skratiek pri popise finančného nástroja:

BRSH - akcia na doručiteľa	VTG - s hlasovacím právom
CONVB - konvertibilný	NVTG - bez hlasovacieho práva
CTF - certifikát	PFDSH - prioritná akcia
EUR100 - menovitá hodnota 100 EUR	REGSH - akcia na meno
FPD - plne splatená	VARI BD - dlhopis s premenlivým kupónom
PPD - čiastočne splatená	ZERO CPN - nulový kupón

Príklady kódu FISN prideleného CDCP²:

- Majetkové CP – kmeňové akcie:

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
C	e	n	d	e	p	e	n	p	a	p	S	R	
Centrálny depozitár cenných papierov SR, a.s.													
R E G S H											V T G		F P D
akcia na meno											hlasovacie právo		plne splatená

- Dlhové CP – dlhopis:

1	2	3	4	5	6	7
E	m	i	t	e	n	t
Emitent, a.s.						
2		B D		2 0 2 5 1 2 2 0		
urok. sadzba - 2% p.a.		dlhopis		pevná splatnosť 20.12.2025		

² Štruktúra FISN pridelená CDCP do dátumu 29.4.2019 sa môže líšiť od uvedeného príkladu. Platí však, že je v súlade s danou ISO normou.