

**6**  
**OPATRENIE**  
**Národnej banky Slovenska**  
**z 15. apríla 2014**

**o spôsobe preukazovania splnenia podmienok na udelenie povolenia  
na vznik a činnosť doplnkovej dôchodkovej spoločnosti**

Národná banka Slovenska podľa § 23 ods. 9 zákona č. 650/2004 Z. z. o doplnkovom dôchodkovom sporení a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení zákona č. 318/2013 Z. z. (ďalej len „zákon“) ustanovuje:

**§ 1**

(1) Splnenie podmienky podľa § 23 ods. 1 písm. a) zákona sa preukazuje predložením výpisu z bežného účtu alebo vkladového účtu vedeného v banke alebo pobočke zahraničnej banky, ktorá spĺňa podmienky na výkon činnosti depozitára dôchodkových fondov (ďalej len „depozitár“) a s ktorou má zakladateľ doplnkovej dôchodkovej spoločnosti uzatvorenú zmluvu o budúcej zmluve o výkone depozitárskych služieb pre doplnkovú dôchodkovú spoločnosť.

(2) Splnenie podmienky podľa § 23 ods. 1 písm. b) zákona sa preukazuje predložením dokladov o pôvode finančných prostriedkov tvoriacich vklady vložené do základného imania a ďalších finančných zdrojov doplnkovej dôchodkovej spoločnosti, ak je zakladateľom

a) fyzická osoba

1. prehľadom o majetkovej situácii a finančnej situácii zakladateľa ku dňu predchádzajúcemu dňu podania žiadosti o udelenie povolenia na vznik a činnosť doplnkovej dôchodkovej spoločnosti (ďalej len „žiadosť“),
2. písomnou informáciou o pôvode, objeme a skladbe finančných prostriedkov tvoriacich vklady zakladateľa vložené do základného imania doplnkovej dôchodkovej spoločnosti vrátane informácie o výške vlastných zdrojov určených na vykonanie tohto úkonu a dokladov preukazujúcich tieto skutočnosti,
3. výpismi o stavoch na účtoch zakladateľa v bankách, pobočkách zahraničných bánk a zahraničných bankách ku dňu predchádzajúcemu dňu podania žiadosti,
4. dokladom o príjme zakladateľa, ktorý je daňovníkom dane z príjmov fyzických osôb, vychádzajúcim z údajov z daňového priznania k daní z príjmov najmenej za bezprostredne predchádzajúce tri roky, a to dokladom o vykonanom ročnom zúčtovaní preddavkov na daň z príjmov zo závislej činnosti za bezprostredne predchádzajúce tri zdaňovacie obdobia alebo iným obdobným dokladom; ak ide o cudzinca,<sup>1)</sup> obdobným dokladom o príjmoch fyzickej osoby najmenej za bezprostredne predchádzajúce tri roky,
5. písomným vyhlásením zakladateľa o tom, že finančné prostriedky tvoriace vklady vložené do základného imania doplnkovej dôchodkovej spoločnosti nepochádzajú z trestnej činnosti,<sup>2)</sup>

<sup>1)</sup> § 2 ods. 2 zákona č. 404/2011 Z. z. o pobyte cudzincov a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

<sup>2)</sup> Zákon č. 297/2008 Z. z. o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti a o ochrane pred financovaním terorizmu a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

## b) fyzická osoba podnikateľ

1. prehľadom o majetkovej situácii a finančnej situácii zakladateľa ku dňu predchádzajúcemu dňu podania žiadosti,
2. výpisom z obchodného registra alebo výpisom zo živnostenského registra zakladateľa nie starším ako tri mesiace alebo iným dokladom preukazujúcim oprávnenie na vykonávanie podnikateľskej činnosti; ak ide o cudzinca,<sup>1)</sup> obdobným dokladom vydaným príslušným orgánom nie starším ako tri mesiace,
3. písomnou informáciou o pôvode, objeme a skladbe finančných prostriedkov zakladateľa tvoriacich vklady vložené do základného imania doplnkovej dôchodkovej spoločnosti vrátane informácie o výške vlastných zdrojov určených na vykonanie tohto úkonu a dokladov preukazujúcich tieto skutočnosti,
4. výpismi o stavoch na účtoch zakladateľa v bankách, pobočkách zahraničných bánk a zahraničných bankách ku dňu predchádzajúcemu dňu podania žiadosti,
5. dokladom o príjme zakladateľa, ktorý je daňovníkom dane z príjmov, vychádzajúcim z údajov z daňového priznania k dani z príjmov najmenej za bezprostredne predchádzajúce tri roky vrátane dokladu o splnení daňovej povinnosti a ak zakladateľ začal vykonávať podnikateľskú činnosť pred menej ako tromi rokmi pred podaním žiadosti, predkladá sa doklad o príjmoch fyzickej osoby podnikateľa len za obdobie od začatia výkonu podnikateľskej činnosti; ak ide o cudzinca,<sup>1)</sup> obdobným dokladom o príjmoch fyzickej osoby podnikateľa,
6. účtovnými závierkami zakladateľa overenými audítorom, ak takému overeniu podliehajú, za bezprostredne predchádzajúce tri účtovné obdobia; ak zakladateľ začal vykonávať podnikateľskú činnosť pred menej ako tromi rokmi pred podaním žiadosti, predkladá sa účtovná závierka len za obdobie od začatia výkonu podnikateľskej činnosti a ak účtovná závierka, ktorá podlieha overeniu, ešte nebola ku dňu podania žiadosti audítorom overená, predkladá sa aj neoverená účtovná závierka,
7. písomným vyhlásením zakladateľa o tom, že finančné prostriedky tvoriace vklady vložené do základného imania doplnkovej dôchodkovej spoločnosti nepochádzajú z trestnej činnosti,<sup>2)</sup>

## c) právnická osoba

1. prehľadom o majetkovej situácii a finančnej situácii zakladateľa ku dňu predchádzajúcemu dňu podania žiadosti,
2. výpisom z obchodného registra alebo iným dokladom vydaným príslušným orgánom preukazujúcim vznik zakladateľa nie starším ako tri mesiace; ak ide o právnickú osobu so sídlom v zahraničí, výpisom z registra alebo inej evidencie, do ktorej je zapísaná, nie starším ako tri mesiace,
3. písomnou informáciou o pôvode, objeme a skladbe finančných prostriedkov zakladateľa tvoriacich vklady vložené do základného imania doplnkovej dôchodkovej spoločnosti vrátane informácie o výške vlastných zdrojov určených na vykonanie tohto úkonu a dokladov preukazujúcich tieto skutočnosti,
4. účtovnými závierkami zakladateľa overenými audítorom, ak podliehajú takému overeniu, spolu so správou audítora a výročnými správami alebo inými obdobnými správami, ak sa výročné správy alebo iné obdobné správy v súlade s právnymi predpismi príslušného štátu vyhotovujú, predloženými valnému zhromaždeniu alebo inému príslušnému orgánu zakladateľa na prerokovanie za bezprostredne predchádzajúce tri účtovné obdobia, pričom ak je zakladateľ súčasťou konsolidovaného celku, predkladá sa aj audítorom overená konsolidovaná účtovná

závierka spolu so správou audítora za bezprostredne predchádzajúce tri účtovné obdobia; ak zakladateľ vznikol pred menej ako tromi rokmi pred podaním žiadosti, predkladajú sa uvedené doklady len za obdobie od jeho vzniku a ak účtovná závierka zakladateľa, ktorá podlieha overeniu, ešte nebola ku dňu podania žiadosti audítorom overená, predkladá sa aj neoverená účtovná závierka,

5. výpismi o stavoch na účtoch zakladateľa v bankách, pobočkách zahraničných bánk a zahraničných bankách ku dňu predchádzajúcemu dňu podania žiadosti,
6. písomným vyhlásením zakladateľa o tom, že finančné prostriedky tvoriace vklady vložené do základného imania doplnkovej dôchodkovej spoločnosti nepochádzajú z trestnej činnosti,<sup>2)</sup>
7. ratingovým hodnotením zakladateľa, ak bolo vypracované za obdobie bezprostredne predchádzajúcich troch rokov.

(3) Splnenie podmienky podľa § 23 ods. 1 písm. c) zákona sa preukazuje predložením

- a) dokladov podľa odseku 2 o osobách s kvalifikovanou účasťou na doplnkovej dôchodkovej spoločnosti,
- b) zoznamu fyzických osôb s kvalifikovanou účasťou na doplnkovej dôchodkovej spoločnosti s uvedením percentuálnej výšky podielu na základnom imaní doplnkovej dôchodkovej spoločnosti a hlasovacích právach v nej,
- c) zoznamu obsahujúceho meno, priezvisko a trvalý pobyt blízkych osôb<sup>3)</sup> k fyzickým osobám s kvalifikovanou účasťou na doplnkovej dôchodkovej spoločnosti, ktoré sú v čase podania žiadosti v pracovnoprávnom vzťahu alebo v obdobnom vzťahu k inej doplnkovej dôchodkovej spoločnosti alebo k finančnej inštitúcii podľa § 29 ods. 4 zákona s uvedením jej obchodného mena, právnej formy, identifikačného čísla a sídla,
- d) zoznamu právnických osôb s kvalifikovanou účasťou na doplnkovej dôchodkovej spoločnosti s uvedením obchodného mena, právnej formy, identifikačného čísla, sídla, výšky základného imania a percentuálnej výšky podielu na základnom imaní doplnkovej dôchodkovej spoločnosti a na hlasovacích právach v nej,
- e) zoznamu obsahujúceho meno, priezvisko a trvalý pobyt blízkych osôb<sup>3)</sup> členov štatutárneho orgánu právnickej osoby s kvalifikovanou účasťou na doplnkovej dôchodkovej spoločnosti, ktoré sú v čase podania žiadosti v pracovnoprávnom vzťahu alebo v obdobnom vzťahu k inej doplnkovej dôchodkovej spoločnosti alebo k finančnej inštitúcii podľa § 29 ods. 4 zákona s uvedením jej obchodného mena, právnej formy, identifikačného čísla a sídla,
- f) zoznamu právnických osôb s uvedením obchodného mena, právnej formy, identifikačného čísla, sídla, výšky základného imania a percentuálnej výšky podielu na základnom imaní právnických osôb a hlasovacích právach v právnických osobách, v ktorých má
  1. fyzická osoba s kvalifikovanou účasťou na doplnkovej dôchodkovej spoločnosti kvalifikovanú účasť alebo je členom ich štatutárnych orgánov alebo kontrolných orgánov, alebo významnou časťou svojho majetku ručí za ich záväzky s uvedením rozsahu záväzku, za ktorý fyzická osoba ručí a predložením dokladov preukazujúcich tieto skutočnosti,
  2. právnická osoba s kvalifikovanou účasťou na doplnkovej dôchodkovej spoločnosti kvalifikovanú účasť alebo je zastúpená v ich štatutárnych orgánoch alebo kontrolných orgánoch, alebo významnou časťou svojho majetku ručí za ich záväzky

<sup>3)</sup> § 116 Občianskeho zákonníka.

s uvedením rozsahu záväzku, za ktorý právnická osoba ručí a predložením dokladov preukazujúcich tieto skutočnosti,

- g) zoznamu právnických osôb s uvedením obchodného mena, právnej formy, identifikačného čísla a sídla a zoznamu fyzických osôb s uvedením mena, priezviska a trvalého pobytu, ktoré vykonávajú kontrolu nad zakladateľom doplnkovej dôchodkovej spoločnosti vrátane informácií o spôsobe vykonávania kontroly,
- h) písomnej informácie o administratívnych sankciách uložených osobe s kvalifikovanou účasťou na doplnkovej dôchodkovej spoločnosti právoplatným a vykonateľným rozhodnutím v správnom konaní alebo inom obdobnom konaní v posledných troch rokoch pred podaním žiadosti,
- i) písomnej informácie o tom, či osobe s kvalifikovanou účasťou na doplnkovej dôchodkovej spoločnosti bolo v posledných troch rokoch pred podaním žiadosti odmietnuté udelenie povolenia alebo iného oprávnenia alebo jej nevzniklo oprávnenie na výkon podnikateľskej činnosti právoplatným a vykonateľným rozhodnutím a písomnej informácie o odobratí povolenia alebo iného oprávnenia na výkon podnikateľskej činnosti,
- j) písomného vyhlásenia osoby s kvalifikovanou účasťou na doplnkovej dôchodkovej spoločnosti, že nie je osobou, na ktorú bola vyhlásená nútená správa, ktorá vstúpila do likvidácie, na ktorej majetok bol vyhlásený konkurz alebo na ktorej majetok nebol vyhlásený konkurz pre nedostatok majetku, alebo osobou počas piatich rokov po skončení konkurzu vyhláseného na jej majetok, nie však skôr ako po jednom roku od vyrovnania jej záväzkov, ktoré sa viažu na konkurz.

(4) Splnenie podmienky podľa § 23 ods. 1 písm. d) zákona sa pri fyzických osobách navrhovaných za členov predstavenstva, členov dozornej rady, prokuristov, vedúcich zamestnancov v priamej riadiacej pôsobnosti predstavenstva zodpovedných za riadenie investícií podľa zákona, vedúceho zamestnanca vykonávajúceho funkciu riadenia rizík a vedúceho zamestnanca riadiaceho útvar vnútornej kontroly doplnkovej dôchodkovej spoločnosti (ďalej len „navrhovaná osoba“), preukazuje predložením

- a) dokladov o dosiahnutom vzdelaní a odbornej praxi navrhovanej osoby, ktoré potvrdzujú, že navrhovaná osoba je odborne spôsobilou osobou podľa § 23 ods. 10 zákona,
- b) stručného odborného životopisu navrhovanej osoby,
- c) výpisu z registra trestov navrhovanej osoby nie staršieho ako tri mesiace; ak ide o cudzinca,<sup>1)</sup> predkladá sa aj obdobné potvrdenie o bezúhonnosti vydané príslušným orgánom štátu jeho trvalého pobytu alebo orgánom štátu, v ktorom sa obvykle zdržiava,
- d) písomného vyhlásenia navrhovanej osoby o tom, že je dôveryhodnou fyzickou osobou podľa § 23 ods. 11 zákona,
- e) písomného vyhlásenia navrhovanej osoby o tom, že spĺňa požiadavky ustanovené zákonom.

(5) Splnenie podmienok podľa § 23 ods. 1 písm. e) a f) zákona sa preukazuje predložením grafického znázornenia štruktúry kvalifikovanej účasti budúceho akcionára s kvalifikovanou účasťou na doplnkovej dôchodkovej spoločnosti a grafického znázornenia štruktúry skupiny s úzkymi väzbami<sup>4)</sup> budúceho akcionára s kvalifikovanou účasťou na doplnkovej dôchodkovej spoločnosti s uvedením výšky priamych podielov a nepriamych

<sup>4)</sup> § 8 písm. e) zákona č. 566/2001 Z. z. o cenných papieroch a investičných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o cenných papieroch).

podielov na základnom imaní alebo hlasovacích právach v právnickej osobe v rámci takej skupiny vrátane označenia zahraničných dohliadaných subjektov v rámci skupiny s úzkymi väzbami s uvedením príslušných orgánov dohľadu; ak je budúcim akcionárom s kvalifikovanou účasťou na doplnkovej dôchodkovej spoločnosti osoba s trvalým pobytom alebo so sídlom v zahraničí, aj predložením jej písomného vyhlásenia o tom, že spĺňa požiadavku podľa § 23 ods. 1 písm. f) zákona.

(6) Splnenie podmienky podľa § 23 ods. 1 písm. g) zákona sa preukazuje predložením dokladov potvrdzujúcich, že sídlo doplnkovej dôchodkovej spoločnosti bude na území Slovenskej republiky, a to

- a) zakladateľskej listiny alebo zakladateľskej zmluvy,
- b) návrhu stanov,
- c) listu vlastníctva, zmluvy o nájme alebo zmluvy o budúcej zmluve preukazujúcej vznik vlastníckeho vzťahu alebo vznik nájomného vzťahu k nehnuteľnosti, v ktorej je sídlo doplnkovej dôchodkovej spoločnosti alebo
- d) iných obdobných dokladov podľa písmen a) až c) preukazujúcich splnenie podmienky podľa § 23 ods. 1 písm. g) zákona.

(7) Splnenie podmienky podľa § 23 ods. 1 písm. h) zákona sa preukazuje predložením návrhu stanov doplnkovej dôchodkovej spoločnosti v dvoch origináloch podpísaných osobou alebo osobami oprávnenými konať v mene žiadateľa.

(8) Splnenie podmienky podľa § 23 ods. 1 písm. i) zákona sa preukazuje predložením

- a) opisu technického vybavenia doplnkovej dôchodkovej spoločnosti s uvedením údajov o výpočtovej technike (hardvér, softvér), informačnom systéme a systéme na technické spracovanie údajov,
- b) návrhov vnútorných predpisov a postupov upravujúcich bezpečnosť systému prenosu údajov, spôsob zálohovania údajov v tomto systéme, systémy a postupy na ochranu bezpečnosti, integrity a dôvernosti informácií,
- c) dokladov preukazujúcich vlastnícke právo k nehnuteľnosti alebo k jej časti alebo iné právo oprávňujúce užívať nehnuteľnosť alebo jej časť, v ktorej bude doplnková dôchodková spoločnosť vykonávať činnosť.

(9) Splnenie podmienky podľa § 23 ods. 1 písm. j) zákona sa preukazuje predložením

- a) návrhov vnútorných predpisov a postupov na zabezpečenie plnenia pravidiel obozretného podnikania doplnkovej dôchodkovej spoločnosti, a to návrhu
  1. organizačného poriadku a organizačnej štruktúry,
  2. vnútorného predpisu o postupe pri vybavovaní sťažností účastníkov a poberateľov dávok,
  3. vnútorného predpisu o systéme vnútornej kontroly,
  4. vnútorného predpisu o konflikte záujmov a o postupoch zamedzujúcich využívanie dôverných informácií,
  5. programu činnosti zameranej proti legalizácii príjmov z trestnej činnosti,<sup>5)</sup>
  6. vnútorného predpisu o spôsobe vedenia účtovníctva,

---

<sup>5)</sup> § 20 ods. 1 zákona č. 297/2008 Z. z.

7. registratúrneho poriadku a registratúrneho plánu<sup>6)</sup> týkajúceho sa najmä postupov vedenia obchodnej dokumentácie,
  8. postupov na sledovanie a dodržiavanie primeranosti vlastných zdrojov,
  9. vnútorného predpisu o zabezpečení a overení odbornej spôsobilosti zamestnancov, ktorí prichádzajú do styku s neprofesionálnym klientom,<sup>7)</sup>
- b) návrhov vnútorných predpisov a postupov na zabezpečenie plnenia pravidiel činnosti doplnkovej dôchodkovej spoločnosti, a to návrhu
1. vnútorného predpisu o pravidlách činnosti vo vzťahu k účastníkom vrátane vzoru tlačív používaných v styku s účastníkmi ako napríklad účastníckej zmluvy, zamestnávateľskej zmluvy a podobne,
  2. vnútorného predpisu o rozsahu oprávnenia zamestnancov doplnkovej dôchodkovej spoločnosti pri správe majetku v doplnkových dôchodkových fondoch s uvedením výšky limitov pre jednotlivé transakcie a postupov pri transakciách prekračujúcich limity ustanovené zákonom,
  3. investičnej stratégie doplnkového dôchodkového fondu na obdobie prvých 12 mesiacov od začatia jeho vytvárania,
  4. opatrení a postupov súvisiacich s odbornou starostlivosťou,
  5. vnútorného predpisu o systéme riadenia rizík vyplývajúcich z činnosti doplnkovej dôchodkovej spoločnosti a o spôsobe jeho aktualizácie,
  6. vnútorného predpisu o postupoch zamedzujúcich manipuláciu kurzov cenných papierov.

(10) Splnenie podmienky podľa § 23 ods. 1 písm. k) zákona sa preukazuje predložením písomného vyhlásenia zakladateľa doplnkovej dôchodkovej spoločnosti o tom, že nie je osobou, na ktorú bola vyhlásená nútená správa, ktorá vstúpila do likvidácie, na ktorej majetok bol vyhlásený konkurz alebo na ktorej majetok nebol vyhlásený konkurz pre nedostatok majetku, alebo osobou počas piatich rokov po skončení konkurzu vyhláseného na jej majetok, nie však skôr ako po jednom roku od vyrovnania jej záväzkov, ktoré sa viažu na konkurz.

- (11) Splnenie podmienky podľa § 23 ods. 1 písm. l) zákona sa preukazuje predložením
- a) informácie o budúcom depozitárovi s uvedením obchodného mena, sídla a identifikačného čísla budúceho depozitára,
  - b) informácie o vedúcom zamestnancovi budúceho depozitára, ktorý bude zabezpečovať výkon činnosti depozitára, s uvedením mena, priezviska, dátumu narodenia a trvalého pobytu,
  - c) stručného odborného životopisu a dokladov o dosiahnutom vzdelaní a odbornej praxi vedúceho zamestnanca budúceho depozitára, ktorý bude zabezpečovať výkon činnosti depozitára,
  - d) návrhu písomnej zmluvy o výkone činnosti depozitára, ktorú doplnková dôchodková

---

<sup>6)</sup> § 16 a 17 zákona č. 395/2002 Z. z. o archívoch a registratúrach a o doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Vyhláška Ministerstva vnútra Slovenskej republiky č. 628/2002 Z. z., ktorou sa vykonávajú niektoré ustanovenia zákona o archívoch a registratúrach a o doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

<sup>7)</sup> § 28 ods. 4 a 6 zákona č. 650/2004 Z. z. o doplnkovom dôchodkovom sporení a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení zákona č. 186/2009 Z. z.

spoločnosť plánuje uzatvoriť s budúcim depozitárom podľa zmluvy o budúcej zmluve uzavretej s budúcim depozitárom.

(12) Splnenie podmienky podľa § 23 ods. 1 písm. m) zákona sa preukazuje predložením návrhov štatútov doplnkových dôchodkových fondov v dvoch origináloch podpísaných osobou alebo osobami oprávnenými konať v mene žiadateľa.

(13) Splnenie podmienky podľa § 23 ods. 1 písm. n) zákona sa pri členoch predstavenstva a prokuristoch depozitára preukazuje podľa osobitného predpisu.<sup>8)</sup> Splnenie podmienky podľa § 23 ods. 1 písm. n) zákona sa pri vedúcich zamestnancoch depozitára, ktorí zabezpečujú výkon činnosti depozitára, preukazuje predložením

- a) dokladov o dosiahnutom vzdelaní a odbornej praxi, ktoré potvrdzujú, že vedúci zamestnanec depozitára, ktorý bude zabezpečovať výkon činnosti depozitára, je odborne spôsobilou osobou podľa § 23 ods. 10 zákona,
- b) stručného odborného životopisu vedúceho zamestnanca depozitára, ktorý bude zabezpečovať výkon činnosti depozitára,
- c) výpisu z registra trestov vedúceho zamestnanca depozitára, ktorý bude zabezpečovať výkon činnosti depozitára, nie staršieho ako tri mesiace; ak ide o cudzinca,<sup>1)</sup> predkladá sa aj obdobné potvrdenie o bezúhonnosti vydané príslušným orgánom štátu jeho trvalého pobytu alebo orgánom štátu, v ktorom sa obvykle zdržiava,
- d) písomného vyhlásenia vedúceho zamestnanca depozitára, ktorý bude zabezpečovať výkon činnosti depozitára, o tom, že je dôveryhodnou fyzickou osobou podľa § 23 ods. 11 zákona.

## § 2

Zrušuje sa vyhláška Národnej banky Slovenska č. 161/2012 Z. z. o spôsobe preukazovania splnenia podmienok na udelenie povolenia na vznik a činnosť doplnkovej dôchodkovej spoločnosti.

## § 3

Toto opatrenie nadobúda účinnosť 1. mája 2014.

**Jozef Makúch v. r.**  
**guvernér**

Vydávajúci útvar: odbor regulácie

tel.: +421 2 5787 3301

fax: +421 2 5787 1118

Vypracovali: Mgr. Vladimír Hladký  
oddelenie regulácie trhu CP a DS

tel.: + 421 2 5787 2976

Mgr. Roman Fusek  
vedúci oddelenia regulácie trhu CP a DS

tel.: + 421 2 5787 3370

<sup>8)</sup> § 7 ods. 14 a 15 zákona č. 483/2001 Z. z. o bankách a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

**7**  
**OPATRENIE**  
**Národnej banky Slovenska**  
**z 15. apríla 2014**

**o náležitostiach žiadosti o udelenie predchádzajúceho súhlasu Národnej banky Slovenska podľa zákona č. 650/2004 Z. z. o doplnkovom dôchodkovom sporení a o zmene a doplnení niektorých zákonov**

Národná banka Slovenska podľa § 26 ods. 5 zákona č. 650/2004 Z. z. o doplnkovom dôchodkovom sporení a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení zákona č. 318/2013 Z. z. (ďalej len „zákon“) ustanovuje:

**§ 1**  
**Predchádzajúci súhlas podľa § 26 ods. 1 písm. a) zákona**

(1) Žiadosť o udelenie predchádzajúceho súhlasu na nadobudnutie alebo prekročenie priameho podielu na základnom imaní doplnkovej dôchodkovej spoločnosti alebo na hlasovacích právach v doplnkovej dôchodkovej spoločnosti vo výške 5 %, 10 %, 20 %, 33 %, 50 % a 66 % v jednej operácii alebo niekoľkých operáciách priamo alebo konaním v zhode,<sup>1)</sup> alebo na to, aby sa doplnková dôchodková spoločnosť stala dcérskou spoločnosťou inej materskej spoločnosti (ďalej len „nadobudnutie alebo zvýšenie priameho podielu na základnom imaní alebo na hlasovacích právach v doplnkovej dôchodkovej spoločnosti alebo nadobudnutie doplnkovej dôchodkovej spoločnosti ako dcérskej spoločnosti“) obsahuje tieto údaje:

- a) ak je žiadateľom fyzická osoba,
  1. meno a priezvisko žiadateľa; ak ide o fyzickú osobu podnikateľa, obchodné meno, ak sa líši od mena a priezviska,
  2. dátum a miesto narodenia žiadateľa,
  3. štátnu príslušnosť žiadateľa,
  4. adresu trvalého pobytu žiadateľa a ak ide o fyzickú osobu podnikateľa, miesto podnikania, ak sa líši od adresy trvalého pobytu, a identifikačné číslo, ak bolo pridelené; ak ide o cudzinca,<sup>2)</sup> aj adresu trvalého pobytu alebo prechodného pobytu na území Slovenskej republiky, ak taký pobyt má,
- b) ak je žiadateľom právnická osoba, obchodné meno, právnu formu, sídlo, identifikačné číslo, ak bolo pridelené, označenie registra, v ktorom je žiadateľ zapísaný, a číslo zápisu, ak bolo pridelené,
- c) obchodné meno, sídlo a identifikačné číslo doplnkovej dôchodkovej spoločnosti, v ktorej chce žiadateľ nadobudnúť alebo zvýšiť priamy podiel na jej základnom imaní alebo na hlasovacích právach v nej alebo ktorú má nadobudnúť ako dcérsku spoločnosť,
- d) údaje o akciách doplnkovej dôchodkovej spoločnosti, ktoré chce žiadateľ nadobudnúť, a to
  1. menovitú hodnotu akcií a ich počet v členení podľa menovitých hodnôt,
  2. celkovú hodnotu akcií,

<sup>1)</sup> § 66b Obchodného zákonníka v znení neskorších predpisov.

<sup>2)</sup> § 2 ods. 2 zákona č. 404/2011 Z. z. o pobyte cudzincov a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

3. priamy podiel na základnom imaní vyjadrený v percentách,
- e) údaje o hlasovacích právach v doplnkovej dôchodkovej spoločnosti, ktoré chce žiadateľ nadobudnúť, a to
    1. počet hlasov,
    2. priamy podiel na hlasovacích právach vyjadrený v percentách,
  - f) údaje o akciách doplnkovej dôchodkovej spoločnosti, ktorých je žiadateľ majiteľom v čase podania žiadosti o udelenie predchádzajúceho súhlasu, a to
    1. menovitú hodnotu akcií a ich počet v členení podľa menovitých hodnôt,
    2. celkovú hodnotu akcií,
    3. priamy podiel na základnom imaní vyjadrený v percentách,
  - g) údaje o hlasovacích právach v doplnkovej dôchodkovej spoločnosti, ktoré má žiadateľ v čase podania žiadosti o udelenie predchádzajúceho súhlasu, a to
    1. počet hlasov,
    2. priamy podiel na hlasovacích právach vyjadrený v percentách,
  - h) odôvodnenie účelu nadobudnutia alebo zvýšenia priameho podielu na základnom imaní alebo na hlasovacích právach v doplnkovej dôchodkovej spoločnosti alebo nadobudnutia doplnkovej dôchodkovej spoločnosti ako dcérskej spoločnosti vrátane vyhlásenia žiadateľa, že nadobúda akcie na vlastný účet a nekoná v zhode<sup>1)</sup> s inými akcionármi doplnkovej dôchodkovej spoločnosti a že neexistuje písomný záväzok žiadateľa rokovať alebo vykonávať akcionárske práva v prospech tretej osoby,
  - i) navrhovaný dátum nadobudnutia alebo zvýšenia priameho podielu na základnom imaní alebo na hlasovacích právach v doplnkovej dôchodkovej spoločnosti alebo navrhovaný dátum nadobudnutia doplnkovej dôchodkovej spoločnosti ako dcérskej spoločnosti,
  - j) údaje o záujmoch a aktivitách žiadateľa, ktoré by mohli byť v konflikte so záujmami doplnkovej dôchodkovej spoločnosti a údaj o navrhovanom riešení tohto konfliktu.

(2) Prílohami k žiadosti o udelenie predchádzajúceho súhlasu podľa odseku 1 sú

- a) strategický zámer, ktorý obsahuje
  1. hlavné ciele a spôsob dosiahnutia týchto cieľov,
  2. očakávané finančné údaje doplnkovej dôchodkovej spoločnosti na nasledujúce tri roky na individuálnom a konsolidovanom základe,
  3. očakávaný vplyv na správu, riadenie a organizačnú štruktúru doplnkovej dôchodkovej spoločnosti vrátane návrhu personálnych zmien v predstavenstve a dozornej rade,
- b) písomná informácia o tom, či žiadateľ rokoval s akcionármi doplnkovej dôchodkovej spoločnosti a či existuje medzi nimi zhoda o ďalšom rozvoji doplnkovej dôchodkovej spoločnosti,
- c) grafické znázornenie štruktúry kvalifikovanej účasti žiadateľa a grafické znázornenie štruktúry skupiny s úzkymi väzbami<sup>3)</sup> žiadateľa vrátane označenia zahraničných dohliadaných subjektov v rámci skupiny s úzkymi väzbami s uvedením príslušných orgánov dohľadu; ak je žiadateľom osoba s trvalým pobytom alebo so sídlom v zahraničí, aj jej vyhlásenie o tom, že spĺňa podmienku podľa § 23 ods. 1 písm. f) zákona,
- d) písomné vyhlásenie žiadateľa, že nie je osobou, na ktorú bola vyhlásená nútená správa, ktorá vstúpila do likvidácie, na ktorej majetok bol vyhlásený konkurz alebo na ktorej majetok nebol vyhlásený konkurz pre nedostatok majetku, alebo osobou počas piatich

<sup>3)</sup> § 8 písm. e) zákona č. 566/2001 Z. z. o cenných papieroch a investičných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o cenných papieroch).

- rokov po skončení konkurzu vyhláseného na jej majetok, nie však skôr ako po jednom roku od vyrovnania jej záväzkov, ktoré sa viažu na konkurz,
- e) písomná informácia o administratívnych sankciách uložených žiadateľovi právoplatným a vykonateľným rozhodnutím v správnom konaní alebo inom obdobnom konaní v posledných troch rokoch pred podaním žiadosti o udelenie predchádzajúceho súhlasu,
  - f) písomná informácia o tom, či žiadateľovi bolo v posledných troch rokoch pred podaním žiadosti o udelenie predchádzajúceho súhlasu odmietnuté udelenie povolenia alebo iného oprávnenia alebo mu nevzniklo oprávnenie na výkon podnikateľskej činnosti právoplatným a vykonateľným rozhodnutím a písomná informácia o odobrati povolení,
  - g) písomná informácia o právnom titule nadobudnutia alebo zvýšenia priameho podielu na základnom imaní alebo na hlasovacích právach v doplnkovej dôchodkovej spoločnosti alebo nadobudnutia doplnkovej dôchodkovej spoločnosti ako dcérskej spoločnosti a doklady preukazujúce tento právny titul, ak v čase podania žiadosti o udelenie predchádzajúceho súhlasu tento právny titul existuje,
  - h) zoznam obsahujúci obchodné meno, právnu formu, sídlo, identifikačné číslo, ak bolo pridelené, výšku základného imania a percentuálnu výšku podielu na základnom imaní právnických osôb, na hlasovacích právach v právnických osobách, v ktorých má žiadateľ kvalifikovanú účasť alebo je členom ich štatutárnych orgánov alebo kontrolných orgánov, alebo je zastúpený v ich štatutárnych orgánoch alebo kontrolných orgánoch, alebo významnou časťou svojho majetku ručí za ich záväzky s uvedením rozsahu záväzku, za ktorý žiadateľ ručí, a doklady preukazujúce tieto skutočnosti,
  - i) písomná informácia o vplyve plánovaného nadobudnutia alebo zvýšenia priameho podielu na základnom imaní alebo na hlasovacích právach v doplnkovej dôchodkovej spoločnosti alebo plánovaného nadobudnutia doplnkovej dôchodkovej spoločnosti ako dcérskej spoločnosti na schopnosť doplnkovej dôchodkovej spoločnosti naďalej plniť povinnosti ustanovené zákonom.

(3) Ďalšími prílohami k žiadosti o udelenie predchádzajúceho súhlasu podľa odseku 1 sú, ak je žiadateľom

- a) fyzická osoba,
  - 1. stručný odborný životopis žiadateľa,
  - 2. zoznam obsahujúci meno, priezvisko, trvalý pobyt a dátum narodenia blízkych osôb<sup>4)</sup> žiadateľa, ktoré sú v čase podania žiadosti o udelenie predchádzajúceho súhlasu v pracovnoprávnom vzťahu alebo obdobnom vzťahu k inej doplnkovej dôchodkovej spoločnosti alebo k finančnej inštitúcii podľa § 29 ods. 4 zákona s uvedením jej obchodného mena, právnej formy, sídla a identifikačného čísla, ak bolo pridelené,
  - 3. prehľad o majetkovej situácii a finančnej situácii žiadateľa ku dňu predchádzajúcemu dňu podania žiadosti o udelenie predchádzajúceho súhlasu,
  - 4. písomná informácia o pôvode, objeme a skladbe finančných prostriedkov, ktoré sa použijú na nadobudnutie alebo zvýšenie priameho podielu na základnom imaní alebo na hlasovacích právach v doplnkovej dôchodkovej spoločnosti alebo na nadobudnutie doplnkovej dôchodkovej spoločnosti ako dcérskej spoločnosti, vrátane informácie o výške vlastných zdrojov určených na vykonanie týchto úkonov a doklady preukazujúce tieto skutočnosti,
  - 5. výpisy o stavoch na účtoch žiadateľa v bankách, pobočkách zahraničných bánk

<sup>4)</sup> § 116 Občianskeho zákonníka.

- a zahraničných bankách ku dňu predchádzajúcemu dňu podania žiadosti o udelenie predchádzajúceho súhlasu,
6. doklad o príjme žiadateľa, ktorý je daňovníkom dane z príjmov fyzických osôb, vychádzajúci z údajov z daňového priznania k dani z príjmov najmenej za bezprostredne predchádzajúce tri roky, a to doklad o vykonanom ročnom zúčtovaní preddavkov na daň z príjmov zo závislej činnosti za bezprostredne predchádzajúce tri zdaňovacie obdobia alebo iný obdobný doklad; ak ide o cudzinca,<sup>2)</sup> obdobný doklad o príjmoch fyzickej osoby najmenej za bezprostredne predchádzajúce tri roky,
  7. písomné vyhlásenie žiadateľa o tom, že finančné prostriedky, ktoré sa použijú na nadobudnutie alebo zvýšenie priameho podielu na základnom imaní alebo na hlasovacích právach v doplnkovej dôchodkovej spoločnosti alebo na nadobudnutie doplnkovej dôchodkovej spoločnosti ako dcérskej spoločnosti, nepochádzajú z trestnej činnosti,<sup>5)</sup>
- b) fyzická osoba podnikateľ,
1. stručný odborný životopis žiadateľa,
  2. zoznam obsahujúci meno, priezvisko, trvalý pobyt a dátum narodenia blízkych osôb<sup>4)</sup> žiadateľa, ktoré sú v čase podania žiadosti o udelenie predchádzajúceho súhlasu v pracovnoprávnom vzťahu alebo obdobnom vzťahu k inej doplnkovej dôchodkovej spoločnosti alebo k finančnej inštitúcii podľa § 29 ods. 4 zákona s uvedením jej obchodného mena, právnej formy, sídla a identifikačného čísla, ak bolo pridelené,
  3. výpis z obchodného registra alebo výpis zo živnostenského registra, nie starší ako tri mesiace, alebo iné oprávnenie na vykonávanie podnikateľskej činnosti; ak ide o cudzinca,<sup>2)</sup> obdobný doklad vydaný príslušným orgánom, nie starší ako tri mesiace, ak právny poriadok štátu, ktorým sa táto osoba spravuje, ukladá povinnosť zápisu do obchodného registra alebo inej evidencie,
  4. prehľad o majetkovej situácii a finančnej situácii žiadateľa ku dňu predchádzajúcemu dňu podania žiadosti o udelenie predchádzajúceho súhlasu,
  5. písomná informácia o pôvode, objeme a skladbe finančných prostriedkov, ktoré sa použijú na nadobudnutie alebo zvýšenie priameho podielu na základnom imaní alebo na hlasovacích právach v doplnkovej dôchodkovej spoločnosti alebo na nadobudnutie doplnkovej dôchodkovej spoločnosti ako dcérskej spoločnosti, vrátane informácie o výške vlastných zdrojov určených na vykonanie týchto úkonov a doklady preukazujúce tieto skutočnosti,
  6. výpisy o stavoch na účtoch žiadateľa v bankách, pobočkách zahraničných bánk a zahraničných bankách ku dňu predchádzajúcemu dňu podania žiadosti o udelenie predchádzajúceho súhlasu,
  7. účtovné závierky overené audítorom, ak takému overeniu podliehajú, za bezprostredne predchádzajúce tri účtovné obdobia; ak žiadateľ začal vykonávať podnikateľskú činnosť pred menej ako tromi rokmi pred podaním žiadosti o udelenie predchádzajúceho súhlasu, predkladá sa účtovná závierka len za obdobie od začatia výkonu podnikateľskej činnosti a ak účtovná závierka, ktorá podlieha overeniu, ešte nebola ku dňu podania žiadosti o udelenie predchádzajúceho súhlasu audítorom overená, predkladá sa aj neoverená účtovná závierka,

<sup>5)</sup> Zákon č. 297/2008 Z. z. o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti a o ochrane pred financovaním terorizmu a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

8. doklad o príjme žiadateľa, ktorý je daňovníkom dane z príjmov, vychádzajúci z údajov z daňového priznania k dani z príjmov najmenej za bezprostredne predchádzajúce tri roky vrátane dokladu o splnení daňovej povinnosti a ak žiadateľ začal vykonávať podnikateľskú činnosť pred menej ako tromi rokmi pred podaním žiadosti o udelenie predchádzajúceho súhlasu, predkladá sa doklad o príjmoch fyzickej osoby podnikateľa len za obdobie od začatia výkonu podnikateľskej činnosti; ak ide o cudzinca,<sup>2)</sup> obdobný doklad o príjmoch fyzickej osoby podnikateľa,
  9. písomné vyhlásenie žiadateľa o tom, že finančné prostriedky, ktoré sa použijú na nadobudnutie alebo zvýšenie priameho podielu na základnom imaní alebo na hlasovacích právach v doplnkovej dôchodkovej spoločnosti alebo na nadobudnutie doplnkovej dôchodkovej spoločnosti ako dcérskej spoločnosti, nepochádzajú z trestnej činnosti,<sup>5)</sup>
- c) právnická osoba,
1. stručné odborné životopisy členov štatutárneho orgánu žiadateľa,
  2. zoznam obsahujúci meno, priezvisko, trvalý pobyt a dátum narodenia blízkych osôb<sup>4)</sup> členov štatutárneho orgánu žiadateľa, ktoré sú v čase podania žiadosti o udelenie predchádzajúceho súhlasu v pracovnoprávnom vzťahu alebo obdobnom vzťahu k inej doplnkovej dôchodkovej spoločnosti alebo k finančnej inštitúcii podľa § 29 ods. 4 zákona s uvedením jej obchodného mena, právnej formy, sídla a identifikačného čísla, ak bolo pridelené,
  3. výpis z obchodného registra alebo iný doklad vydaný príslušným orgánom, preukazujúci vznik právnickej osoby, nie starší ako tri mesiace; ak ide o právnickú osobu so sídlom v zahraničí, výpis z registra alebo inej evidencie, do ktorej je zapísaná, nie starší ako tri mesiace, ak právny poriadok štátu, ktorým sa táto osoba spravuje, ukladá povinnosť zápisu do registra alebo inej evidencie,
  4. zoznam právnických osôb a fyzických osôb, ktorých podiel predstavuje kvalifikovanú účasť na základnom imaní alebo na hlasovacích právach žiadateľa; osobitne sa uvedú tie osoby, ktoré vykonávajú nad žiadateľom kontrolu alebo ktorých je žiadateľ dcérskou spoločnosťou, vrátane údajov podľa odseku 1 písm. a) a b) a údajov o spôsobe vykonávania kontroly nad žiadateľom,
  5. prehľad o majetkovej situácii a finančnej situácii žiadateľa ku dňu predchádzajúcemu dňu podania žiadosti o udelenie predchádzajúceho súhlasu,
  6. písomná informácia o pôvode, objeme a skladbe finančných prostriedkov, ktoré sa použijú na nadobudnutie alebo zvýšenie priameho podielu na základnom imaní alebo na hlasovacích právach v doplnkovej dôchodkovej spoločnosti alebo na nadobudnutie doplnkovej dôchodkovej spoločnosti ako dcérskej spoločnosti, vrátane informácie o výške vlastných zdrojov určených na vykonanie týchto úkonov a doklady preukazujúce tieto skutočnosti,
  7. výpisy o stavoch na účtoch žiadateľa v bankách, pobočkách zahraničných bánk a zahraničných bankách ku dňu predchádzajúcemu dňu podania žiadosti o udelenie predchádzajúceho súhlasu,
  8. účtovné závierky overené audítorom, ak takému overeniu podliehajú, spolu so správou audítora a výročné správy alebo iné obdobné správy, ak sa výročné správy alebo iné obdobné správy v súlade s právnymi predpismi príslušného štátu vyhotovujú, predložené valnému zhromaždeniu alebo inému príslušnému orgánu žiadateľa na prerokovanie za bezprostredne predchádzajúce tri účtovné obdobia, pričom ak je žiadateľ súčasťou konsolidovaného celku, prílohou je aj audítorom

overená konsolidovaná účtovná závierka spolu so správou audítora za bezprostredne predchádzajúce tri účtovné obdobia; ak právnická osoba vznikla pred menej ako troma rokmi pred podaním žiadosti o udelenie predchádzajúceho súhlasu, predkladajú sa uvedené doklady len za obdobie od jej vzniku a ak účtovná závierka, ktorá podlieha overeniu, ešte nebola ku dňu podania žiadosti o udelenie predchádzajúceho súhlasu audítorom overená, predkladá sa aj neoverená účtovná závierka,

9. písomné vyhlásenie žiadateľa o tom, že finančné prostriedky, ktoré sa použijú na nadobudnutie alebo zvýšenie priameho podielu na základnom imaní alebo na hlasovacích právach v doplnkovej dôchodkovej spoločnosti alebo na nadobudnutie doplnkovej dôchodkovej spoločnosti ako dcérskej spoločnosti, nepochádzajú z trestnej činnosti,<sup>5)</sup>
10. ratingové hodnotenie, ak bolo pre žiadateľa vypracované za obdobie bezprostredne predchádzajúcich troch rokov,
11. zápisnica z rokovania oprávneného orgánu žiadateľa, ktorého predmetom bol návrh na nadobudnutie alebo zvýšenie priameho podielu na základnom imaní alebo na hlasovacích právach v doplnkovej dôchodkovej spoločnosti alebo na nadobudnutie doplnkovej dôchodkovej spoločnosti ako dcérskej spoločnosti.

## § 2

### **Predchádzajúci súhlas podľa § 26 ods. 1 písm. b) zákona**

(1) Žiadosť o udelenie predchádzajúceho súhlasu na zníženie základného imania doplnkovej dôchodkovej spoločnosti presahujúce základné imanie podľa § 22 ods. 8 zákona obsahuje

- a) obchodné meno, sídlo a identifikačné číslo doplnkovej dôchodkovej spoločnosti, ktorá chce znížiť svoje základné imanie,
- b) výšku základného imania doplnkovej dôchodkovej spoločnosti ku dňu podania žiadosti o udelenie predchádzajúceho súhlasu a navrhovanú výšku jej základného imania po jeho znížení,
- c) spôsob, akým sa má vykonať zníženie základného imania doplnkovej dôchodkovej spoločnosti a zdôvodnenie zníženia jej základného imania,
- d) navrhovaný dátum konania valného zhromaždenia, ktoré rozhodne o znížení základného imania doplnkovej dôchodkovej spoločnosti.

(2) Prílohami k žiadosti o udelenie predchádzajúceho súhlasu podľa odseku 1 sú

- a) zápisnica z rokovania oprávneného orgánu doplnkovej dôchodkovej spoločnosti, ktorého predmetom bol návrh na rozhodnutie valného zhromaždenia o znížení základného imania doplnkovej dôchodkovej spoločnosti,
- b) zoznam akcionárov doplnkovej dôchodkovej spoločnosti s uvedením ich podielov na jej základnom imaní vyjadrených v percentách ku dňu podania žiadosti o udelenie predchádzajúceho súhlasu,
- c) štruktúra akcionárov doplnkovej dôchodkovej spoločnosti s uvedením ich podielov na jej základnom imaní v percentuálnom vyjadrení po znížení základného imania doplnkovej dôchodkovej spoločnosti,
- d) harmonogram organizačných, právnych a finančných postupov, ktoré je potrebné vykonať v procese zníženia základného imania,
- e) analýza predpokladaného vplyvu zníženia základného imania na primeranosť vlastných

zdrojov doplnkovej dôchodkovej spoločnosti.

### § 3

#### **Predchádzajúci súhlas podľa § 26 ods. 1 písm. c) zákona**

(1) Žiadosť o udelenie predchádzajúceho súhlasu na voľbu osôb navrhovaných za členov predstavenstva a členov dozornej rady a na vymenovanie vedúcich zamestnancov v priamej riadiacej pôsobnosti predstavenstva zodpovedných za riadenie investícií, vedúceho zamestnanca vykonávajúceho funkciu riadenia rizík, vedúceho zamestnanca riadiaceho útvar vnútornej kontroly a prokuristu (ďalej len „navrhovaná osoba“) obsahuje

- a) obchodné meno, sídlo a identifikačné číslo doplnkovej dôchodkovej spoločnosti, pre ktorú sa táto osoba navrhuje,
- b) meno, priezvisko, trvalý pobyt, dátum narodenia a štátnu príslušnosť navrhovanej osoby.

(2) Prílohami k žiadosti o udelenie predchádzajúceho súhlasu podľa odseku 1 sú

- a) zápisnica z rokovania oprávneného orgánu doplnkovej dôchodkovej spoločnosti, ktorého predmetom bol návrh na voľbu alebo vymenovanie navrhovanej osoby,
- b) stručný odborný životopis a doklady o dosiahnutom vzdelaní a odbornej praxi navrhovanej osoby,
- c) výpis z registra trestov navrhovanej osoby, nie starší ako tri mesiace; ak ide o cudzinca,<sup>2)</sup> predkladá sa aj obdobné potvrdenie o bezúhonnosti vydané príslušným orgánom štátu jeho trvalého pobytu alebo orgánom štátu, v ktorom sa obvykle zdržiava,
- d) písomné vyhlásenie navrhovanej osoby o tom, že je dôveryhodnou fyzickou osobou podľa § 23 ods. 11 zákona.

### § 4

#### **Predchádzajúci súhlas podľa § 26 ods. 1 písm. d) zákona**

(1) Žiadosť o udelenie predchádzajúceho súhlasu na vrátenie povolenia na vznik a činnosť doplnkovej dôchodkovej spoločnosti (ďalej len „povolenie“) obsahuje

- a) obchodné meno, sídlo a identifikačné číslo doplnkovej dôchodkovej spoločnosti, ktorá chce vrátiť povolenie,
- b) odôvodnenie vrátenia povolenia,
- c) navrhovaný dátum vrátenia povolenia.

(2) Prílohami k žiadosti o udelenie predchádzajúceho súhlasu podľa odseku 1 sú

- a) zápisnica z rokovania príslušného orgánu doplnkovej dôchodkovej spoločnosti, ktorý rozhodol o podaní žiadosti o udelenie predchádzajúceho súhlasu,
- b) doklady preukazujúce, že doplnková dôchodková spoločnosť už nespravuje žiadny doplnkový dôchodkový fond,
- c) doklady preukazujúce, že
  1. správa doplnkových dôchodkových fondov, ktoré doplnková dôchodková spoločnosť spravovala, riadne prešla na inú doplnkovú dôchodkovú spoločnosť alebo
  2. doplnková dôchodková spoločnosť má vyrovnané všetky záväzky voči účastníkom doplnkového dôchodkového sporenia (ďalej len „účastník“) a poberateľom dávok doplnkového dôchodkového sporenia (ďalej len „poberateľ dávky“) vrátane záväzkov vyplývajúcich zo zrušených doplnkových dôchodkových fondov, alebo vyhlásenie doplnkovej dôchodkovej spoločnosti o splnení tejto skutočnosti,

- d) doklady preukazujúce, že všetky zmluvy o zverení činností stratili platnosť, ak doplnková dôchodková spoločnosť zverila výkon činností podľa § 37 zákona inej fyzickej osobe alebo právnickej osobe.

## § 5

### Predchádzajúci súhlas podľa § 26 ods. 1 písm. e) zákona

(1) Žiadosť o udelenie predchádzajúceho súhlasu na zrušenie doplnkovej dôchodkovej spoločnosti bez likvidácie a na jej zánik zlúčením s inou doplnkovou dôchodkovou spoločnosťou pri súčasnom prechode správy doplnkových dôchodkových fondov, práv a povinností vyplývajúcich z doplnkového dôchodkového sporenia na nástupnícku doplnkovú dôchodkovú spoločnosť obsahuje

- a) obchodné meno, sídlo a identifikačné číslo doplnkovej dôchodkovej spoločnosti, s ktorou sa doplnková dôchodková spoločnosť chce zlúčiť (ďalej len „nástupnícka doplnková dôchodková spoločnosť“),
- b) obchodné meno, sídlo a identifikačné číslo doplnkovej dôchodkovej spoločnosti, ktorá má byť zrušená bez likvidácie zlúčením (ďalej len „zanikajúca doplnková dôchodková spoločnosť“),
- c) odôvodnenie zlúčenia doplnkových dôchodkových spoločností,
- d) navrhovaný dátum zlúčenia doplnkových dôchodkových spoločností,
- e) písomnú informáciu o zmenách v nástupníckej doplnkovej dôchodkovej spoločnosti, ku ktorým dôjde v súvislosti s plánovaným zlúčením doplnkových dôchodkových spoločností v nadväznosti na splnenie podmienok podľa § 23 ods. 1 zákona nástupníckou doplnkovou dôchodkovou spoločnosťou.

(2) Prílohami k žiadosti o udelenie predchádzajúceho súhlasu podľa odseku 1 sú

- a) zápisnice z rokovaní oprávnených orgánov doplnkových dôchodkových spoločností podľa odseku 1 písm. a) a b), ktorých predmetom boli návrhy na rozhodnutie valných zhromaždení o zlúčení doplnkových dôchodkových spoločností,
- b) návrh zmluvy o zlúčení doplnkových dôchodkových spoločností,
- c) harmonogram organizačných, právnych a finančných postupov, ktoré treba vykonať na zlúčenie doplnkových dôchodkových spoločností, a harmonogram prechodu správy doplnkových dôchodkových fondov spravovaných zanikajúcou doplnkovou dôchodkovou spoločnosťou na nástupnícku doplnkovú dôchodkovú spoločnosť a zlúčenia ich výplatných doplnkových dôchodkových fondov,
- d) doklady preukazujúce, že sú zabezpečené predpoklady na vykonanie úkonov a činností podľa § 38 zákona súvisiacich so zlúčením doplnkových dôchodkových spoločností,
- e) návrh organizačnej štruktúry nástupníckej doplnkovej dôchodkovej spoločnosti,
- f) doklady preukazujúce, že nástupnícka doplnková dôchodková spoločnosť spĺňa podmienky podľa § 23 ods. 1 zákona,
- g) zoznam osôb, ktoré v dôsledku zlúčenia doplnkových dôchodkových spoločností získajú kvalifikovanú účasť na nástupníckej doplnkovej dôchodkovej spoločnosti, doklady na posúdenie ich vhodnosti v súlade s § 23 ods. 13 zákona a grafické znázornenie štruktúry skupiny osôb s úzkymi väzbami.

**§ 6****Predchádzajúci súhlas podľa § 26 ods. 1 písm. f) zákona**

(1) Žiadosť o udelenie predchádzajúceho súhlasu na prechod správy doplnkových dôchodkových fondov pri súčasnom prechode práv a povinností plynúcich z doplnkového dôchodkového sporenia voči účastníkom a poberateľom dávok na inú doplnkovú dôchodkovú spoločnosť (ďalej len „prechod správy fondov“) obsahuje

- a) obchodné meno, sídlo a identifikačné číslo doplnkovej dôchodkovej spoločnosti spravujúcej doplnkové dôchodkové fondy alebo núteného správcu,
- b) názvy doplnkových dôchodkových fondov, ktorých správa má prejsť na inú doplnkovú dôchodkovú spoločnosť (ďalej len „prechádzajúce fondy“),
- c) obchodné meno, sídlo a identifikačné číslo doplnkovej dôchodkovej spoločnosti, na ktorú má prejsť správa prechádzajúcich fondov,
- d) odôvodnenie prechodu správy fondov,
- e) navrhovaný dátum prechodu správy fondov,
- f) obchodné meno, sídlo a identifikačné číslo depozitára, ktorý bude vykonávať činnosť depozitára pre prechádzajúce fondy po prechode správy fondov.

(2) Prílohami k žiadosti o udelenie predchádzajúceho súhlasu podľa odseku 1 sú

- a) harmonogram prechodu správy fondov,
- b) účtovná závierka doplnkovej dôchodkovej spoločnosti podľa odseku 1 písm. c) zostavená k poslednému dňu kalendárneho mesiaca predchádzajúceho dňu podania žiadosti o udelenie predchádzajúceho súhlasu,
- c) účtovné závierky prechádzajúcich fondov zostavené k poslednému dňu kalendárneho mesiaca predchádzajúceho dňu podania žiadosti o udelenie predchádzajúceho súhlasu,
- d) doklady preukazujúce skutočnosť, že prechodom správy fondov nebudú ohrozené záujmy účastníkov a poberateľov dávok,
- e) zápisnica z rokovania oprávneného orgánu doplnkovej dôchodkovej spoločnosti podľa odseku 1 písm. a), ktorého predmetom bol návrh na prechod správy fondov alebo o zmene depozitára,
- f) zápisnica z rokovania oprávneného orgánu doplnkovej dôchodkovej spoločnosti podľa odseku 1 písm. c), na ktorom sa rozhodlo, že doplnková dôchodková spoločnosť súhlasí s prechodom správy fondov a so súvisiacou zmenou štatútov prechádzajúcich fondov,
- g) doklady preukazujúce, že sú zabezpečené predpoklady na vykonanie úkonov a činností podľa § 51 zákona súvisiacich so zlúčením výplatného doplnkového dôchodkového fondu doplnkovej dôchodkovej spoločnosti podľa odseku 1 písm. a) s výplatným doplnkovým dôchodkovým fondom spravovaným doplnkovou dôchodkovou spoločnosťou podľa odseku 1 písm. c),
- h) text navrhovaných zmien štatútov prechádzajúcich fondov,
- i) úplné znenia štatútov prechádzajúcich fondov po zapracovaní navrhovaných zmien.

(3) Ak sa súčasne s prechodom správy fondov mení aj depozitár prechádzajúcich fondov, žiadosť o udelenie predchádzajúceho súhlasu podľa odseku 1 obsahuje aj meno a priezvisko, trvalý pobyt a dátum narodenia vedúceho zamestnanca nového depozitára, ktorý bude zabezpečovať výkon činnosti depozitára pre prechádzajúce fondy spravované doplnkovou dôchodkovou spoločnosťou podľa odseku 1 písm. c).

(4) Ak sa súčasne s prechodom správy fondov mení aj depozitár prechádzajúcich fondov, prílohami k žiadosti o udelenie predchádzajúceho súhlasu podľa odseku 1 sú aj

- a) súhlasné stanovisko nového depozitára prechádzajúcich fondov s výkonom činnosti depozitára pre prechádzajúce fondy,
- b) doklady o dosiahnutom vzdelaní a odbornej praxi, ktoré potvrdzujú, že vedúci zamestnanec depozitára, ktorý zabezpečuje výkon činnosti depozitára, je odborne spôsobilou osobou podľa § 23 ods. 10 zákona,
- c) stručný odborný životopis vedúceho zamestnanca depozitára, ktorý zabezpečuje výkon činnosti depozitára,
- d) výpis z registra trestov vedúceho zamestnanca depozitára, ktorý zabezpečuje výkon činnosti depozitára, nie starší ako tri mesiace; ak ide o cudzinca,<sup>2)</sup> predkladá sa aj obdobné potvrdenie o bezúhonnosti vydané príslušným orgánom štátu jeho trvalého pobytu alebo orgánom štátu, v ktorom sa obvykle zdržiava,
- e) písomné vyhlásenie vedúceho zamestnanca depozitára, ktorý zabezpečuje výkon činnosti depozitára, o tom, že je dôveryhodnou fyzickou osobou podľa § 23 ods. 11 zákona.

## § 7

### **Predchádzajúci súhlas podľa § 26 ods. 1 písm. g) zákona**

(1) Žiadosť o udelenie predchádzajúceho súhlasu na zmenu štatútu doplnkového dôchodkového fondu obsahuje

- a) obchodné meno, sídlo a identifikačné číslo doplnkovej dôchodkovej spoločnosti, ktorá mení štatút doplnkového dôchodkového fondu,
- b) názov doplnkového dôchodkového fondu, ktorého štatút sa má zmeniť,
- c) odôvodnenie navrhovaných zmien štatútu doplnkového dôchodkového fondu.

(2) Prílohami k žiadosti o udelenie predchádzajúceho súhlasu podľa odseku 1 sú

- a) zápisnica z rokovania oprávneného orgánu doplnkovej dôchodkovej spoločnosti, ktorého predmetom bol návrh na zmenu štatútu jej doplnkového dôchodkového fondu,
- b) text navrhovaných zmien štatútu doplnkového dôchodkového fondu,
- c) úplné znenie návrhu štatútu doplnkového dôchodkového fondu po zapracovaní navrhovaných zmien v dvoch origináloch podpísaných osobou alebo osobami oprávnenými konať v mene žiadateľa.

## § 8

### **Predchádzajúci súhlas podľa § 26 ods. 1 písm. h) zákona**

(1) Žiadosť o udelenie predchádzajúceho súhlasu na zverenie výkonu činností podľa § 37 zákona inej fyzickej osobe alebo právnickej osobe obsahuje

- a) obchodné meno, sídlo a identifikačné číslo doplnkovej dôchodkovej spoločnosti, ktorá chce zveriť výkon činností podľa § 37 zákona inej fyzickej osobe alebo právnickej osobe,
- b) názvy doplnkových dôchodkových fondov, ktorých sa zverenie výkonu činností týka,
- c) meno, priezvisko, dátum narodenia, trvalý pobyt a miesto podnikania fyzickej osoby, ktorá je podnikateľom, alebo obchodné meno, sídlo a identifikačné číslo, ak je pridelené, právnickej osobe, ktorej má byť zverený výkon činností podľa § 37 zákona,
- d) meno, priezvisko, dátum narodenia a trvalý pobyt vedúceho zamestnanca právnickej osoby podľa písmena c), ktorý bude zabezpečovať výkon činností podľa § 37 zákona,
- e) dátum, ku ktorému sa navrhuje zverenie výkonu činností osobe podľa písmena c).

- (2) Prílohami k žiadosti o udelenie predchádzajúceho súhlasu podľa odseku 1 sú
- a) zápisnica z rokovania oprávneného orgánu doplnkovej dôchodkovej spoločnosti, ktorého predmetom bol návrh na zverenie výkonu činností podľa § 37 zákona osobe podľa odseku 1 písm. c),
  - b) výpis zo živnostenského registra alebo výpis z obchodného registra fyzickej osoby podnikateľa alebo právnickej osoby podľa odseku 1 písm. c), nie starší ako tri mesiace; ak je osobou podľa odseku 1 písm. c) fyzická osoba podnikateľ s miestom podnikania v zahraničí alebo právnická osoba so sídlom v zahraničí, výpis z registra alebo z inej obdobnej evidencie, nie starší ako tri mesiace, ak právny poriadok štátu, ktorým sa táto osoba spravuje, ukladá povinnosť zápisu do registra alebo inej obdobnej evidencie,
  - c) povolenie na výkon činnosti vydané osobe podľa odseku 1 písm. c) oprávňujúce túto osobu vykonávať riadenie investícií, ak bolo udelené zahraničným orgánom dohľadu,
  - d) návrh zmluvy o zverení činnosti podľa § 37 zákona,
  - e) plán postupov, prostredníctvom ktorých bude doplnková dôchodková spoločnosť priebežne hodnotiť výkon zverenej činnosti osobou podľa odseku 1 písm. c) po uzatvorení zmluvy o zverení činnosti podľa § 37 zákona, s uvedením materiálno-technických a personálnych predpokladov umožňujúcich toto hodnotenie,
  - f) návrh opatrení umožňujúcich členom predstavenstva doplnkovej dôchodkovej spoločnosti a depozitárovi priebežne a efektívne monitorovať aktivitu osoby podľa odseku 1 písm. c) a opatrení umožňujúcich členom predstavenstva doplnkovej dôchodkovej spoločnosti dať tejto osobe kedykoľvek záväzné pokyny,
  - g) stanovisko depozitára k navrhovanému zvereniu výkonu činností podľa § 37 zákona,
  - h) doklady preukazujúce, že osoba podľa odseku 1 písm. c), ktorej má byť zverený výkon činností podľa § 37 zákona, má vecné, personálne a organizačné predpoklady na výkon zverenej činnosti.

## § 9

### Predchádzajúci súhlas podľa § 26 ods. 1 písm. i) zákona

- (1) Žiadosť o udelenie predchádzajúceho súhlasu na zmenu depozitára obsahuje
- a) obchodné meno, sídlo a identifikačné číslo doplnkovej dôchodkovej spoločnosti, ktorá chce zmeniť depozitára,
  - b) názvy doplnkových dôchodkových fondov, ktorých sa zmena depozitára týka,
  - c) obchodné meno, sídlo a identifikačné číslo doterajšieho depozitára a nového depozitára,
  - d) meno, priezvisko, trvalý pobyt a dátum narodenia vedúceho zamestnanca nového depozitára, ktorý bude zabezpečovať výkon činnosti depozitára pre doplnkové dôchodkové fondy spravované doplnkovou dôchodkovou spoločnosťou podľa písmena a),
  - e) navrhovaný dátum zmeny depozitára.

- (2) Prílohami k žiadosti o udelenie predchádzajúceho súhlasu podľa odseku 1 sú
- a) zápisnica z rokovania oprávneného orgánu doplnkovej dôchodkovej spoločnosti, ktorého predmetom bol návrh na zmenu depozitára,
  - b) návrh písomnej zmluvy o výkone činnosti depozitára, ktorú doplnková dôchodková spoločnosť plánuje uzavrieť s novým depozitárom podľa odseku 1 písm. c),
  - c) stručný odborný životopis a doklady o dosiahnutom vzdelaní a odbornej praxi vedúceho zamestnanca nového depozitára, ktorý bude zabezpečovať výkon činnosti depozitára pre

doplňkové dôchodkové fondy podľa odseku 1 písm. b).

### § 10

#### **Predchádzajúci súhlas podľa § 26 ods. 1 písm. j) zákona**

(1) Žiadosť o udelenie predchádzajúceho súhlasu na vytvorenie nového doplňkového dôchodkového fondu obsahuje

- a) obchodné meno, sídlo a identifikačné číslo doplňkovej dôchodkovej spoločnosti, ktorá chce vytvoriť nový doplňkový dôchodkový fond,
- b) názov doplňkového dôchodkového fondu, ktorý sa má vytvoriť,
- c) odôvodnenie vytvorenia nového doplňkového dôchodkového fondu,
- d) navrhovaný dátum, ku ktorému má dôjsť k vytvoreniu nového doplňkového dôchodkového fondu.

(2) Prílohami k žiadosti o udelenie predchádzajúceho súhlasu podľa odseku 1 sú

- a) zápisnica z rokovania oprávneného orgánu doplňkovej dôchodkovej spoločnosti, ktorého predmetom bol návrh na vytvorenie nového doplňkového dôchodkového fondu,
- b) úplné znenie návrhu štatútu nového doplňkového dôchodkového fondu v dvoch origináloch podpísaných osobou alebo osobami oprávnenými konať v mene žiadateľa,
- c) predbežný súhlas depozitára s výkonom činnosti depozitára pre nový doplňkový dôchodkový fond,
- d) stanovisko právnickej osoby alebo fyzickej osoby, ak jej bol zverený výkon činnosti podľa § 37 zákona, k zvereniu výkonu činnosti pre nový doplňkový dôchodkový fond,
- e) doklady o dosiahnutom vzdelaní a odbornej praxi, ktoré potvrdzujú, že vedúci zamestnanec depozitára, ktorý zabezpečuje výkon činnosti depozitára, je odborne spôsobilou osobou podľa § 23 ods. 10 zákona,
- f) stručný odborný životopis vedúceho zamestnanca depozitára, ktorý zabezpečuje výkon činnosti depozitára,
- g) výpis z registra trestov vedúceho zamestnanca depozitára, ktorý zabezpečuje výkon činnosti depozitára, nie starší ako tri mesiace; ak ide o cudzinca,<sup>2)</sup> predkladá sa aj obdobné potvrdenie o bezúhonnosti vydané príslušným orgánom štátu jeho trvalého pobytu alebo orgánom štátu, v ktorom sa obvykle zdržiava,
- h) písomné vyhlásenie vedúceho zamestnanca depozitára, ktorý zabezpečuje výkon činnosti depozitára o tom, že je dôveryhodnou fyzickou osobou podľa § 23 ods. 11 zákona.

### § 11

#### **Predchádzajúci súhlas podľa § 26 ods. 1 písm. k) zákona**

(1) Žiadosť o udelenie predchádzajúceho súhlasu na zlúčenie príspevkových doplňkových dôchodkových fondov obsahuje

- a) obchodné meno, sídlo a identifikačné číslo doplňkovej dôchodkovej spoločnosti, ktorá chce zlúčiť príspevkové doplňkové dôchodkové fondy,
- b) názvy zanikajúcich príspevkových doplňkových dôchodkových fondov,
- c) názov nástupníckeho príspevkového doplňkového dôchodkového fondu, do ktorého sa zanikajúce príspevkové doplňkové dôchodkové fondy majú zlúčiť,
- d) odôvodnenie zlúčenia príspevkových doplňkových dôchodkových fondov,
- e) navrhovaný dátum, ku ktorému má dôjsť k zlúčeniu príspevkových doplňkových dôchodkových fondov,

f) obchodné meno, sídlo a identifikačné číslo depozitára.

- (2) Prílohami k žiadosti o udelenie predchádzajúceho súhlasu podľa odseku 1 sú
- a) zápisnica z rokovania oprávneného orgánu doplnkovej dôchodkovej spoločnosti, ktorého predmetom bol návrh na zlúčenie príspevkových doplnkových dôchodkových fondov,
  - b) harmonogram organizačných, právnych a finančných postupov, ktoré treba vykonať na zlúčenie príspevkových doplnkových dôchodkových fondov podľa § 50 zákona,
  - c) návrh štatútu nástupníckeho príspevkového doplnkového dôchodkového fondu v dvoch origináloch podpísaných osobou alebo osobami oprávnenými konať v mene žiadateľa,
  - d) doklady preukazujúce, že doplnková dôchodková spoločnosť v súlade s § 50 ods. 4 zákona informovala účastníkov o zámere zlúčiť príspevkové doplnkové dôchodkové fondy.

## § 12

### Predchádzajúci súhlas podľa § 26 ods. 1 písm. l) zákona

(1) Žiadosť o udelenie predchádzajúceho súhlasu na zrušenie doplnkového dôchodkového fondu obsahuje

- a) obchodné meno, sídlo a identifikačné číslo doplnkovej dôchodkovej spoločnosti, ktorá chce zrušiť doplnkový dôchodkový fond,
- b) názov doplnkového dôchodkového fondu, ktorý sa má zrušiť,
- c) odôvodnenie plánovaného zrušenia doplnkového dôchodkového fondu,
- d) navrhovaný dátum, ku ktorému má dôjsť k zrušeniu doplnkového dôchodkového fondu.

- (2) Prílohami k žiadosti o udelenie predchádzajúceho súhlasu podľa odseku 1 sú
- a) zápisnica z rokovania oprávneného orgánu doplnkovej dôchodkovej spoločnosti, ktorého predmetom bol návrh na zrušenie doplnkového dôchodkového fondu,
  - b) harmonogram organizačných, právnych a finančných postupov vrátane spôsobu vysporiadania nárokov účastníkov, ktoré treba vykonať na zrušenie doplnkového dôchodkového fondu,
  - c) aktuálny prehľad o majetku v zrušovanom doplnkovom dôchodkovom fonde overený depozitárom ku dňu predchádzajúcemu dňu podania žiadosti o udelenie predchádzajúceho súhlasu podľa odseku 1,
  - d) účtovná závierka zrušovaného doplnkového dôchodkového fondu zostavená k poslednému dňu kalendárneho mesiaca predchádzajúceho dňu podania žiadosti o udelenie predchádzajúceho súhlasu,
  - e) aktuálny prehľad nevysporiadaných pohľadávok a záväzkov vzniknutých pri nakladaní s majetkom v zrušovanom doplnkovom dôchodkovom fonde,
  - f) písomná informácia týkajúca sa likvidity majetku v zrušovanom doplnkovom dôchodkovom fonde,
  - g) návrh spôsobu predaja majetku v zrušovanom doplnkovom dôchodkovom fonde a vysporiadania jeho pohľadávok a záväzkov.

## § 13

### Prechodné ustanovenie

Na náležitosti žiadosti o udelenie predchádzajúceho súhlasu podanej pred účinnosťou tohto opatrenia sa vzťahuje doterajší právny predpis.

**Závěrečné ustanovenia****§ 14**

Zrušuje sa vyhláška Národnej banky Slovenska č. 179/2012 Z. z. o náležitostiach žiadosti o udelenie predchádzajúceho súhlasu Národnej banky Slovenska podľa zákona č. 650/2004 Z. z. o doplnkovom dôchodkovom sporení a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

**§ 15**

Toto opatrenie nadobúda účinnosť 1. mája 2014.

**Jozef Makúch v. r.**  
guvernér

Vydávajúci útvar: odbor regulácie

tel.: +421 2 5787 3301

fax: +421 2 5787 1118

Vypracovali: Mgr. Vladimír Hladký  
oddelenie regulácie trhu CP a DS

tel.: + 421 2 5787 2976

Mgr. Roman Fusek  
vedúci oddelenia regulácie trhu CP a DS

tel.: + 421 2 5787 3370

**8**  
**OPATRENIE**  
**Národnej banky Slovenska**  
**z 15. apríla 2014**

**o vlastných zdrojoch finančného konglomerátu a o metódach výpočtu  
dostatočnej výšky vlastných zdrojov na úrovni finančného konglomerátu  
podľa zákona o poisťovníctve**

Národná banka Slovenska podľa § 43 ods. 6, § 58 ods. 9, § 59 ods. 5 a § 66 ods. 1 zákona č. 8/2008 Z. z. o poisťovníctve a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „zákon o poisťovníctve“) a § 35 ods. 2 zákona č. 747/2004 Z. z. o dohľade nad finančným trhom a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov ustanovuje:

**§ 1**  
**Predmet úpravy**

Toto opatrenie ustanovuje

- a) čo tvorí vlastné zdroje na úrovni finančného konglomerátu a spôsob ich výpočtu, vrátane vlastných zdrojov zmiešanej finančnej holdingovej spoločnosti,
- b) čo sa rozumie minimálnou výškou vlastných zdrojov osôb vo finančnom konglomeráte a spôsob ich výpočtu,
- c) metódy výpočtu dostatočnej výšky vlastných zdrojov finančného konglomerátu,
- d) spôsob výpočtu majetkovej angažovanosti finančného konglomerátu a čo sa rozumie majetkovou angažovanosťou finančného konglomerátu,
- e) spôsob výpočtu koncentrácie rizík finančného konglomerátu a podrobnosti o koncentrácii rizík finančného konglomerátu,
- f) štruktúru, rozsah, obsah, formu, členenie, termíny, spôsob, postup a miesto predkladania hlásení, vrátane metodiky na ich vypracúvanie.

**§ 2**  
**Vlastné zdroje na úrovni finančného konglomerátu**

(1) Vlastné zdroje

- a) osoby, ktorá patrí do sektora poisťovníctva, tvoria položky skutočnej miery solventnosti podľa osobitného predpisu,<sup>1)</sup>
- b) osoby, ktorá patrí do bankového sektora, okrem inštitúcie elektronických peňazí, tvoria položky vlastných zdrojov podľa osobitného predpisu,<sup>2)</sup>

---

<sup>1)</sup> Opatrenie Národnej banky Slovenska č. 25/2008 o solventnosti a minimálnej výške garančného fondu poisťovne, pobočky zahraničnej poisťovne, zaisťovne a pobočky zahraničnej zaisťovne (oznámenie č. 566/2008 Z. z.) v znení neskorších predpisov.

<sup>2)</sup> § 30 zákona č. 483/2001 Z. z. o bankách a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Opatrenie Národnej banky Slovenska č. 4/2007 o vlastných zdrojoch financovania bánk a požiadavkách na vlastné zdroje financovania bánk a o vlastných zdrojoch financovania obchodníkov s cennými papiermi a požiadavkách na vlastné zdroje financovania obchodníkov s cennými papiermi v znení neskorších predpisov (oznámenie č. 121/2007 Z. z.).

- c) inštitúcie elektronických peňazí tvoria položky vlastných zdrojov v určenej výške podľa osobitného predpisu,<sup>3)</sup>
- d) správcovskej spoločnosti tvoria položky vlastných zdrojov v určenej výške podľa osobitných predpisov,<sup>4)</sup>
- e) osoby, ktorá patrí do sektoru investičných služieb, okrem správcovskej spoločnosti, tvoria položky vlastných zdrojov v určenej výške podľa osobitných predpisov,<sup>5)</sup>
- f) zmiešanej finančnej holdingovej spoločnosti tvoria položky vlastných zdrojov v určenej výške podľa § 34 zákona o poisťovníctve,
- g) inej osoby ako osoby v uvedenej v písmenách a) až f) sa určia podľa písmena a), b), c) alebo e) v závislosti od predmetu podnikania tejto osoby.

(2) Vlastné zdroje na úrovni finančného konglomerátu sa vypočítavajú metódami výpočtu dostatočnej výšky vlastných zdrojov podľa § 4.

(3) Ak má ovládaná osoba zahrnutá do finančného konglomerátu vlastné zdroje nižšie, ako minimálna výška vlastných zdrojov podľa § 3, pri určení vlastných zdrojov na úrovni finančného konglomerátu sa zohľadní celý tento rozdiel. Ak je zodpovednosť ovládajúcej osoby za záväzky ovládanej osoby presne a jednoznačne obmedzená výškou jej podielu na základnom imaní ovládanej osoby, chýbajúce vlastné zdroje sa odpočítavajú v pomernej výške zodpovedajúcej tomuto podielu. Ak medzi ovládajúcou osobou a ovládanou osobou neexistuje kapitálové prepojenie, Národná banka Slovenska po dohode s príslušnými orgánmi dohľadu iných členských štátov, ktoré zodpovedajú za dohľad nad regulovanými osobami tvoriacimi súčasť finančného konglomerátu, určí pomernú časť chýbajúcich vlastných zdrojov, ktorá znižuje vlastné zdroje na úrovni finančného konglomerátu.

(4) Ak má ovládaná osoba zahrnutá do finančného konglomerátu vlastné zdroje vyššie ako minimálna výška vlastných zdrojov podľa § 3, vlastné zdroje na úrovni finančného konglomerátu možno zvýšiť len o taký rozdiel, ktorý možno previesť do vlastných zdrojov inej osoby vo finančnom konglomeráte; položkami vlastných zdrojov, ktoré nemožno previesť do vlastných zdrojov inej osoby vo finančnom konglomeráte, sú podriadené dlhy a podiely menšinových akcionárov vznikajúce pri konsolidácii.

### § 3

#### Minimálna výška vlastných zdrojov na úrovni finančného konglomerátu

(1) Minimálnou výškou vlastných zdrojov osôb vo finančnom konglomeráte sa rozumie

<sup>3)</sup> § 85b zákona č. 492/2009 o platobných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Opatrenie Národnej banky Slovenska č. 14/2011, ktorým sa ustanovujú niektoré podrobnosti povolenia na výkon činnosti a podnikania platobných inštitúcií a inštitúcií elektronických peňazí (oznámenie č. 443/2011 Z. z.).

<sup>4)</sup> § 47 zákona č. 203/2011 Z. z. o kolektívnom investovaní v znení neskorších predpisov.

Opatrenie Národnej banky Slovenska č. 7/2011 o vlastných zdrojoch správcovskej spoločnosti (oznámenie č. 266/2011 Z. z.).

<sup>5)</sup> § 74 zákona č. 566/2001 Z. z. o cenných papieroch a investičných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o cenných papieroch) v znení neskorších predpisov.

Opatrenie Národnej banky Slovenska č. 4/2007 v znení neskorších predpisov (oznámenie č. 121/2007 Z. z.).

- a) požadovaná miera solventnosti vypočítaná podľa osobitného predpisu,<sup>1)</sup> ak ide o osobu, ktorá patrí do sektora poisťovníctva,
- b) súčet hodnôt zodpovedajúcich požiadavke na vlastné zdroje podľa osobitného predpisu,<sup>2)</sup> ak ide o osobu, ktorá patrí do bankového sektora, okrem inštitúcie elektronických peňazí,
- c) hodnota zodpovedajúca požiadavke na vlastné zdroje podľa osobitného predpisu,<sup>3)</sup> ak ide o inštitúciu elektronických peňazí,
- d) primeranosť vlastných zdrojov podľa osobitného predpisu,<sup>4)</sup> ak ide o správčovskú spoločnosť,
- e) hodnota zodpovedajúca požiadavke na vlastné zdroje podľa osobitného predpisu,<sup>5)</sup> ak ide o osobu v sektore investičných služieb, okrem správčovskej spoločnosti,
- f) hodnota zodpovedajúca požiadavke vlastných zdrojov podľa § 34 zákona o poisťovníctve, ak ide o zmiešanú finančnú holdingovú spoločnosť,
- g) hodnota určená podľa písmena a), b), c) alebo e) v závislosti od predmetu podnikania, ak ide o osobu neuvedenú v písmenách a) až f).

(2) Minimálna výška vlastných zdrojov osôb vo finančnom konglomeráte sa vypočítava metódami výpočtu dostatočnej výšky vlastných zdrojov podľa § 4.

#### § 4

#### Metódy výpočtu dostatočnej výšky vlastných zdrojov na úrovni finančného konglomerátu

(1) Metódami výpočtu dostatočnej výšky vlastných zdrojov sú

- a) metóda účtovnej konsolidácie podľa odsekov 2 až 4,
- b) metóda odpočtu a agregácie podľa odsekov 5 až 9,
- c) kombinácia metód podľa písmen a) a b).

(2) Dostatočná výška vlastných zdrojov finančného konglomerátu sa metódou účtovnej konsolidácie vypočítava porovnaním vlastných zdrojov na úrovni finančného konglomerátu vypočítaných podľa odseku 3 a minimálnej výšky vlastných zdrojov osôb vo finančnom konglomeráte vypočítaných podľa odseku 4.

(3) Vlastné zdroje na úrovni finančného konglomerátu tvoria položky vlastných zdrojov osôb vo finančnom konglomeráte podľa § 2 ods. 1 skonsolidované

- a) metódou úplnej konsolidácie<sup>6)</sup> pre vzťah kontrolujúcej osoby s osobami ňou kontrolovanými podľa § 3 písm. f) zákona o poisťovníctve alebo pre vzťah navzájom prepojených osôb podľa § 49 ods. 5 písm. e) tretieho bodu zákona o poisťovníctve,
- b) metódou podielovej konsolidácie<sup>6)</sup> pre vzťah vyjadrujúci majetkovú účasť osoby v iných osobách podľa § 3 písm. c) zákona o poisťovníctve a tieto iné osoby nie sú nikým kontrolované.

(4) Minimálna výška vlastných zdrojov osôb vo finančnom konglomeráte sa vypočítava ako súčet hodnôt minimálnej výšky vlastných zdrojov osôb vo finančnom konglomeráte podľa § 3 ods. 1.

(5) Dostatočná výška vlastných zdrojov finančného konglomerátu sa metódou odpočtu a agregácie vypočítava ako rozdiel vlastných zdrojov vypočítaných podľa odsekov 6 a 7 a minimálnej výšky vlastných zdrojov osôb vo finančnom konglomeráte vypočítaných podľa odsekov 8 a 9.

<sup>6)</sup> § 22 ods. 1 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení zákona č. 561/2004 Z. z.

(6) Vlastné zdroje na úrovni finančného konglomerátu tvorí rozdiel súčtu

- a) položiek vlastných zdrojov osôb vo finančnom konglomeráte zahrnutých do výpočtu dostatočnej výšky vlastných zdrojov podľa § 2 ods. 1 a
- b) účtovných hodnôt podielov jednotlivých osôb vo finančnom konglomeráte zahrnutých do výpočtu dostatočnej výšky vlastných zdrojov na iných osobách v tom istom finančnom konglomeráte zahrnutých do výpočtu dostatočnej výšky vlastných zdrojov.

(7) Účtovná hodnota podielov jednotlivých osôb vo finančnom konglomeráte na iných osobách sa určuje použitím rovnakej metódy ocenenia ako v účtovných závierkach osôb vykazujúcich priamy podiel na inej osobe.

(8) Minimálna výška vlastných zdrojov osôb vo finančnom konglomeráte sa vypočítava ako súčet hodnôt minimálnej výšky vlastných zdrojov osôb vo finančnom konglomeráte podľa § 3 ods. 1; vzájomné pohľadávky a záväzky a iné vzťahy medzi osobami vo finančnom konglomeráte sa na účely výpočtu minimálnej výšky vlastných zdrojov nekompensujú.

(9) Ak má na základnom imaní osoby vo finančnom konglomeráte podiel osoba iná, ako tá, ktorá je zahrnutá do výpočtu dostatočnej výšky vlastných zdrojov na úrovni toho istého finančného konglomerátu, minimálna výška vlastných zdrojov osoby zahrnutej do výpočtu dostatočnej výšky vlastných zdrojov sa zohľadňuje v pomernej výške. Pomerná výška sa odvodzuje od podielu, ktorý majú na osobe zahrnutej do výpočtu dostatočnej výšky vlastných zdrojov osoba ovládajúca ostatné osoby finančného konglomerátu a ďalšie osoby zahrnuté do výpočtu dostatočnej výšky vlastných zdrojov na úrovni toho istého finančného konglomerátu.

## § 5

### Majetková angažovanosť finančného konglomerátu

(1) Majetkovou angažovanosťou finančného konglomerátu je súhrn pohľadávok a iných majetkových práv osôb zahrnutých do finančného konglomerátu voči

- a) inej osobe,
- b) skupine hospodársky spojených osôb, ktorú tvorí materská spoločnosť a jej dcérske spoločnosti,
- c) osobám, ktoré majú sídlo alebo trvalý pobyt na území rovnakého štátu,
- d) osobám, ktoré sú zahrnuté do rovnakého ekonomického odvetvia,
- e) štátu a centrálnej banke.

(2) Veľkou majetkovou angažovanosťou sa rozumie majetková angažovanosť voči jednej osobe alebo skupine hospodársky spojených osôb, ktorá sa rovná alebo je vyššia ako 10 % vlastných zdrojov na úrovni finančného konglomerátu.

(3) Veľká majetková angažovanosť na úrovni finančného konglomerátu sa ocení

- a) metódou úplnej konsolidácie<sup>6)</sup> pre vzťah kontrolujúcej osoby s osobami ňou kontrolovanými podľa § 3 písm. f) zákona o poisťovníctve alebo pre vzťah navzájom prepojených osôb podľa § 49 ods. 5 písm. e) tretieho bodu zákona o poisťovníctve,
- b) metódou podielovej konsolidácie<sup>6)</sup> pre vzťah vyjadrujúci majetkovú účasť osoby v iných osobách podľa § 3 písm. c) zákona o poisťovníctve, pričom tieto iné osoby nie sú nikým kontrolované,
- c) metódou odpočtu a agregácie alebo
- d) kombináciou metód podľa písmena a) až c).

(4) Pri sledovaní veľkej majetkovej angažovanosti sa nezohľadňuje zaistenie.

(5) Sledovaním veľkej majetkovej angažovanosti na úrovni finančného konglomerátu nie je dotknutá povinnosť regulovaných osôb dodržiavať limity majetkovej angažovanosti podľa osobitného predpisu.<sup>7)</sup>

## § 6

### Koncentrácia rizík finančného konglomerátu

(1) Koncentrácia rizík finančného konglomerátu môže nastať v prípade

- a) veľkej majetkovej angažovanosti podľa § 5,
- b) centralizovaného vysporiadania obchodov podľa odseku 2,
- c) centralizovaného riadenia aktív podľa odseku 3,
- d) centralizovaného riadenia rizík podľa odseku 4.

(2) Vysporiadanie obchodov možno považovať za centralizované, ak jedna osoba, bez ohľadu na skutočnosť, či je osobou vo finančnom konglomeráte alebo nie, vykonáva vysporiadanie obchodov pre viac ako 40 % osôb vo finančnom konglomeráte alebo viac ako 40 % objemu obchodov dojednaných osobami vo finančnom konglomeráte.

(3) Riadenie aktív možno považovať za centralizované, ak jedna osoba, bez ohľadu na skutočnosť, či je osobou vo finančnom konglomeráte alebo nie, spravuje aktíva pre viac ako 40 % osôb vo finančnom konglomeráte alebo spravuje viac ako 40 % súčtu aktív vykázaných v súvahách osôb vo finančnom konglomeráte.

(4) Riadenie rizík možno považovať za centralizované, ak jedna osoba, bez ohľadu na skutočnosť či je osobou vo finančnom konglomeráte alebo nie, vykonáva riadenie rizík pre viac ako 40 % osôb vo finančnom konglomeráte alebo pre osoby vo finančnom konglomeráte, ktorých súčet súvahových aktív predstavuje viac ako 40 % súvahových aktív finančného konglomerátu.

## § 7

### Hlásenia

(1) Hlásenia predkladané Národnej banke Slovenska poisťovňou, zaistovňou alebo zmiešanou finančnou holdingovou spoločnosťou, ktorá ovláda finančný konglomerát, sú tieto:

Označenie výkazu	Názov výkazu
a) Ppn (ZZK) 41-02	Hlásenie o dostatočnej výške vlastných zdrojov na úrovni finančného konglomerátu,
b) Ppn (ZZK) 42-01	Hlásenie o koncentrácií rizík finančného konglomerátu,
c) Ppn (ZZK) 43-01	Hlásenie o významných vnútrogrupinových obchodoch finančného konglomerátu.

(2) Hlásenie podľa odseku 1 písm. a) sa vypracúva ku koncu príslušného kalendárneho polroka z priebežných údajov vždy za obdobie od začiatku kalendárneho roka do konca kalendárneho polroka, za ktorý sa príslušné hlásenie vypracúva a ku koncu účtovného obdobia z auditovaných údajov vždy za celé účtovné obdobie. Ak účtovné obdobie nie je

<sup>7)</sup> § 33e zákona č. 483/2001 Z. z.

zhodné s kalendárnym rokom, hlásenia sa vypracúvajú ku koncu príslušného kalendárneho polroka z priebežných údajov vždy za obdobie od začiatku kalendárneho roka do konca kalendárneho polroka, za ktorý sa príslušné hlásenie vypracúva, ku koncu kalendárneho roka z predbežných údajov za obdobie od začiatku kalendárneho roka do konca kalendárneho roka a ku koncu účtovného obdobia z auditovaných údajov vždy za celé účtovné obdobie.

(3) Hlásenia podľa odseku 1 písm. b) a c) sa vypracúvajú ročne z auditovaných údajov k poslednému dňu účtovného obdobia. Ak účtovné obdobie nie je zhodné s kalendárnym rokom, hlásenie sa vypracúva ku koncu účtovného obdobia z auditovaných údajov a ku koncu kalendárneho roka z predbežných údajov.

(4) Hlásenia podľa odseku 1 sa predkladajú elektronicky, prostredníctvom aplikačného programového systému STATUS DFT – Zber, spracovanie a uchovávanie štatistických údajov subjektov finančného trhu Slovenskej republiky, takto:

- a) hlásenia vypracované z priebežných údajov sa predkladajú do troch mesiacov po uplynutí prvého kalendárneho polroka; ak účtovné obdobie nie je zhodné s kalendárnym rokom, hlásenia vypracované z predbežných údajov sa predkladajú do šiestich mesiacov po uplynutí kalendárneho roka,
- b) hlásenia vypracované z auditovaných údajov sa predkladajú do šiestich mesiacov po uplynutí účtovného obdobia.

(5) Vzory hlásení podľa odseku 1 sú uvedené v prílohách č. 1 až 3. Súčasťou príloh je aj metodika na vypracúvanie týchto hlásení.

## § 8

### Zoznam preberaných právne záväzných aktov Európskej únie

Týmto opatrením sa preberajú právne záväzné akty Európskej únie uvedené v prílohe č. 4.

## § 9

### Účinnosť

Toto opatrenie nadobúda účinnosť 1. mája 2014.

**Jozef Makúch v. r.**  
**guvernér**

Vydávajúci útvar:	odbor regulácie oddelenie regulácie poisťovníctva	tel.: +421 2 5787 3301 fax.: +421 2 5787 1118
Vypracovala:	Ing. Andrea Gondová oddelenie regulácie poisťovníctva	tel.: +421 2 5787 3404

Ppn (ZZK) 41-02

VZOR

**Hlásenie o dostatočnej výške vlastných zdrojov na úrovni finančného konglomerátu**

Názov ovládajúcej osoby

IČO

Meno a priezvisko osoby zodpovednej za vypracovanie výkazu

Telefónne číslo osoby zodpovednej za vypracovanie výkazu

Meno a priezvisko osoby, ktorá výkaz vypracovala

Stav ku dňu

Telefónne číslo osoby, ktorá výkaz vypracovala

**1. Sumár**

Položka	č. r.	Vlastné zdroje	Minimálna výška vlastných zdrojov	Zníženie vlastných zdrojov	Metóda výpočtu
a	b	1	2	3	4
Poist'ovací sektor	1				
Bankový sektor	2				
Inštitúcie elektronických peňazí	3				
Sektor investičných služieb	4				
Zmiešaná finančná holdingová spoločnosť	5				
Finančný konglomerát spolu	6				

Názov ovládajúcej osoby

Ppn (ZZK) 41-02

IČO

**2. Podrobnosti o dostatočnej výške vlastných zdrojov**

č. r.	Názov osoby zahrnutej do finančného konglomerátu	Vlastné zdroje	Minimálna výška vlastných zdrojov	Percentuálny podiel osoby, ktorý vstupuje do výpočtu
b	1	2	3	4

## Metodika na vypracovanie výkazu Ppn (ZZK) 41-02

1. Osobou zodpovednou za vypracovanie výkazu sa rozumie fyzická osoba, ktorá zodpovedá za správnosť údajov uvedených vo výkaze a ktorá zasiela výkaz do Národnej banky Slovenska prostredníctvom aplikačného programového systému STATUS DFT – Zber, spracovanie a uchovávanie štatistických údajov subjektov finančného trhu Slovenskej republiky. Ak je takýchto osôb viac, uvádza sa jedna z nich podľa interných pravidiel poisťovne, zaist'ovne alebo zmiešanej finančnej holdingovej spoločnosti.
2. V kolónke Stav ku dňu sa uvádza dátum, ku ktorému sa výkaz zostavuje.
3. Hodnoty v peňažných jednotkách sa uvádzajú v tisícoch eur.
4. V kolónke Vlastné zdroje v časti 1 sa uvedie sumár vlastných zdrojov osôb podľa § 2 ods. 1.
5. V kolónke Minimálna výška vlastných zdrojov v časti 1 sa uvedie sumár vlastných zdrojov osôb podľa § 3 ods. 1.
6. V kolónke Zníženie vlastných zdrojov v časti 1 sa uvedú chýbajúce vlastné zdroje osôb, ktoré sú súčasťou finančného konglomerátu, a ktoré znižujú vlastné zdroje na úrovni finančného konglomerátu.
7. V kolónke Metóda výpočtu v časti 1 sa uvedie metóda výpočtu dostatočnosti vlastných zdrojov finančného konglomerátu podľa § 4.
8. V kolónke Percentuálny podiel osoby, ktorý vstupuje do výpočtu v časti 2 sa uvedie percentuálny podiel, ktorý má na osobe zahrnutej do výpočtu dostatočnej výšky vlastných zdrojov osoba ovládajúca ostatné osoby finančného konglomerátu a ďalšie osoby zahrnuté do výpočtu dostatočnej výšky vlastných zdrojov na úrovni toho istého finančného konglomerátu. Neuvádza sa znak % a percentuálny podiel sa uvádza s dvomi desatinnými miestami. Percentuálny podiel sa zaokrúhľuje metódou matematického zaokrúhľovania čísiel.

### Použité skratky:

č.r. - číslo riadku.

VZOR

Ppn (ZZK) 42-01

**Hlásenie o koncentrácií rizík finančného konglomerátu**

Názov ovládajúcej osoby

IČO

Meno a priezvisko osoby zodpovednej za vypracovanie výkazu

Telefónne číslo osoby zodpovednej za vypracovanie výkazu

Meno a priezvisko osoby, ktorá výkaz vypracovala

Stav ku dňu

Telefónne číslo osoby, ktorá výkaz vypracovala

č. r.	Osoba alebo skupina osôb voči ktorej existuje veľká majetková angažovanosť	Hodnota majetkovej angažovanosti	Podiel majetkovej angažovanosti
a	1	2	3

## Metodika na vypracúvanie výkazu Ppn (ZZK) 42-01

1. Osobou zodpovednou za vypracovanie výkazu sa rozumie fyzická osoba, ktorá zodpovedá za správnosť údajov uvedených vo výkaze a ktorá zasiela výkaz do Národnej banky Slovenska prostredníctvom aplikačného programového systému STATUS DFT – Zber, spracovanie a uchovávanie štatistických údajov subjektov finančného trhu Slovenskej republiky. Ak je takýchto osôb viac, uvádza sa jedna z nich podľa interných pravidiel poisťovne, zaist'ovne alebo zmiešanej finančnej holdingovej spoločnosti.
2. V kolónke Stav ku dňu sa uvádza dátum, ku ktorému sa výkaz zostavuje.
3. Hodnoty v peňažných jednotkách sa uvádzajú v tisícoch eur.
4. V kolónke Osoba alebo skupina osôb, voči ktorej existuje veľká majetková angažovanosť sa uvedie identifikácia osoby alebo osôb podľa § 7 ods. 1. Uvedie sa napríklad: obchodný názov spoločnosti, meno a priezvisko fyzickej osoby, ekonomické odvetvie, štát.
5. V kolónke Hodnota majetkovej angažovanosti sa uvedie súhrn pohľadávok a iných majetkových práv osôb zahrnutých do finančného konglomerátu voči osobe, u ktorej sa vykazuje veľká majetková angažovanosť.
6. V kolónke Podiel majetkovej angažovanosti sa uvedie percentuálny podiel majetkovej angažovanosti na vlastných zdrojoch finančného konglomerátu. Neuvádza sa znak % a percentuálny podiel sa uvádza s dvomi desatinnými miestami. Percentuálny podiel sa zaokrúhľuje metódou matematického zaokrúhľovania čísiel.

### Použité skratky:

č. r. - číslo riadku.

Ppn (ZZK) 43-01

VZOR

**Hlásenie o významných vnútrokupinových obchodoch finančného konglomerátu**

Názov ovládajúcej osoby

Meno a priezvisko osoby zodpovednej za vypracovanie výkazu

Telefónne číslo osoby zodpovednej za vypracovanie výkazu

Meno a priezvisko osoby, ktorá výkaz vypracovala

Telefónne číslo osoby, ktorá výkaz vypracovala

IČO

Stav ku dňu

č. r.	Typ vnútrokupinového obchodu	Popis osôb, medzi ktorými bol uskutočnený významný vnútrokupinový obchod	Hodnota vnútrokupinového obchodu	Podiel vnútrokupinového obchodu	Popis obchodu
					1
b					

## Metodika na vypracúvanie výkazu Ppn (ZZK) 43-01

7. Osobou zodpovednou za vypracovanie výkazu sa rozumie fyzická osoba, ktorá zodpovedá za správnosť údajov uvedených vo výkaze a ktorá zasiela výkaz do Národnej banky Slovenska prostredníctvom aplikačného programového systému STATUS DFT – Zber, spracovanie a uchovávanie štatistických údajov subjektov finančného trhu Slovenskej republiky. Ak je takýchto osôb viac, uvádza sa jedna z nich podľa interných pravidiel poisťovne, zaistovne alebo zmiešanej finančnej holdingovej spoločnosti.
8. V kolónke Stav ku dňu sa uvádza dátum, ku ktorému sa výkaz zostavuje.
9. Hodnoty v peňažných jednotkách sa uvádzajú v tisícoch eur.
10. V kolónke Typ vnútroskupinového obchodu sa uvedie stručná identifikácia obchodu, napríklad: poskytnuté úvery, poskytnuté záruky, investície, zverenie činností, dohody o rozdelení nákladov.
11. V kolónke Popis osôb, medzi ktorými bol uskutočnený významný vnútroskupinový obchod sa uvedie obchodný názov a sídlo týchto osôb.
12. V kolónke Podiel vnútroskupinového obchodu sa uvedie percentuálny podiel obchodu na vlastných zdrojoch finančného konglomerátu. Neuvádza sa znak % a percentuálny podiel sa uvádza s dvomi desatinnými miestami. Percentuálny podiel sa zaokrúhľuje metódou matematického zaokrúhľovania čísiel.
13. V kolónke Popis obchodu sa uvedie stručný popis vnútroskupinového obchodu.

### Použité skratky:

**č. r.** - číslo riadku.

**Zoznam preberaných právne záväzných aktov Európskej únie**

Smernica Európskeho parlamentu a Rady 2002/87/ES zo 16. decembra 2002 o doplnkovom dohľade nad úverovými inštitúciami, poisťovňami a investičnými spoločnosťami vo finančnom konglomeráte, ktorou sa menia a dopĺňajú smernice Rady 73/239/EHS, 79/267/EHS, 92/49/EHS, 92/96/EHS, 93/6/EHS a 93/22/EHS a smernice Európskeho parlamentu a Rady 98/78/ES a 2000/12/ES (Mimoriadne vydanie Ú. v. EÚ, kap. 6/zv. 4) v platnom znení.

## **Oznámenie Národnej banky Slovenska**

Národná banka Slovenska vydala podľa § 17h ods. 1 zákona Národnej rady Slovenskej republiky č. 566/1992 Zb. o Národnej banke Slovenska v znení neskorších predpisov a podľa § 1 ods. 2 písm. d) zákona NR SR č. 1/1993 Z. z. o Zbierke zákonov SR v znení zákona č. 275/2002 Z. z.

**oznámenie Národnej banky Slovenska zo 4. marca 2014 o vydaní strieborných zberateľských euromincí v nominálnej hodnote 20 eur s tematikou chránený areál Dubnícke bane – nálezisko opálov.**

Začiatok vydávania: jún 2014

Oznámenie NBS je uverejnené v Zbierke zákonov Slovenskej republiky pod číslom 87/2014 Z. z.

**Informácia podľa § 132d zákona č. 566/2001 Z. z. o cenných papieroch a investičných službách (zákon o cenných papieroch) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov**

(ďalej len „zákon o cenných papieroch“)

**Zoznam osôb s riadiacou zodpovednosťou u emitentov a s nimi spriaznených osôb, ktoré uskutočnili obchody na vlastný účet s akciami tohto emitenta alebo s finančnými nástrojmi súvisiacimi s týmito akciami**

Meno, priezvisko, obch. meno	Dôvod oznam. povinnosti	Obch. meno emitenta	Druh fin. nástroja	Kúpa / Predaj	Názov trhu	Dátum obchodu	Cena obchodu za 1 ks CP	Objem obchodu
<b>SLAVIA CAPITAL Group, a.s.</b>	Právnická osoba, ktorej riadiaca zodpovednosť je vykonávaná osobami podľa § 132d ods. 1 písm. a) zákona o cenných papieroch	SITNO, a.s.	akcia	kúpa	Centrálny depozitár cenných papierov SR, a.s.	8.4.2014	24,00 €	1.879.128,00 €
<b>SLAVIA CAPITAL Group, a.s.</b>	Právnická osoba, ktorej riadiaca zodpovednosť je vykonávaná osobami podľa § 132d ods. 1 písm. a) zákona o cenných papieroch	SITNO, a.s.	akcia	predaj	Centrálny depozitár cenných papierov SR, a.s.	10.4.2014	Menovitá hodnota 100 € 26,50 € Menovitá hodnota 33,193919 € 8,80 €	5.374.712,00 €

**Upozornenie:** Národná banka Slovenska (ďalej len „NBS“) upozorňuje, že podľa ustanovenia § 132d ods. 1 zákona o cenných papieroch osoba s riadiacou zodpovednosťou u emitenta a osoba s ňou spriaznená je povinná oznámiť bez zbytočného odkladu NBS a emitentovi každý obchod, ktorý vykonala na vlastný účet s akciami tohto emitenta alebo s finančnými nástrojmi súvisiacimi s týmito akciami, do piatich pracovných dní od jeho uzavretia. NBS je povinná túto informáciu zverejniť vo Vestníku NBS. Osobou s riadiacou zodpovednosťou u emitenta a osobou s ňou spriaznenou sa rozumie

- a) člen štatutárneho, riadiaceho alebo dozorného orgánu emitenta,
- b) vedúci zamestnanec, ktorý nie je členom orgánov podľa písmena a) a ktorý má prístup k dôverným informáciám týkajúcim sa emitenta a právo prijímať rozhodnutia ovplyvňujúce podnikanie a vývoj emitenta,
- c) fyzická osoba blízka osobe podľa písmena a) alebo b),
- d) iný príbuzný osoby podľa písmena a) alebo b), ktorý s ňou býva v spoločnej domácnosti počas posledných 12 kalendárnych mesiacov od vykonania príslušného obchodu,
- e) právnická osoba, ktorej riadiaca zodpovednosť je vykonávaná osobami podľa písmena a) až d), je kontrolovaná touto osobou alebo bola založená na účely získania prospechu pre túto osobu alebo pre osobu, ktorej ekonomické záujmy sú rovnaké ako záujmy tejto osoby.





