

30
OPATRENIE
Národnej banky Slovenska
z 8. decembra 2015

**o poskytovaní informácie o čistej hodnote majetku
v doplnkových dôchodkových fondoch**

Národná banka Slovenska podľa § 47 ods. 6 zákona č. 650/2004 Z. z. o doplnkovom dôchodkovom sporení a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov 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

Informácia o čistej hodnote majetku v doplnkovom dôchodkovom fonde sa predkladá za jednotlivé doplnkové dôchodkové fondy, ktoré doplnková dôchodková spoločnosť vytvára a spravuje, a to vo forme výkazu označeného Dfo (DI) 14-98, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe.

§ 2

Informácia podľa § 1 sa predkladá elektronicky každý pracovný deň za predchádzajúci pracovný deň v informačnom systéme Štatistický zberový portál.

§ 3

Informácie za rok 2015, ktoré sa predkladajú v roku 2016, sa zostavia a predložia podľa právneho predpisu účinného do 31. decembra 2015.

§ 4

Zrušuje sa vyhláška Národnej banky Slovenska č. 75/2009 Z. z. o poskytovaní informácie o čistej hodnote majetku v doplnkových dôchodkových fondoch.

§ 5

Toto opatrenie nadobúda účinnosť 1. januára 2016.

Jozef Makúch v. r.
guvernér

VZOR

Dfo (DI) 14-98

Výkaz o čistej hodnote majetku v doplnkovom dôchodkovom фонде

Názov doplnkového dôchodkového fondu

Identifikačný kód

Stav ku dňu

NAV

Ukazovateľ	čís.r.	Hodnota/Počet
a	b	1
Čistá hodnota majetku v doplnkovom dôchodkovom фонде	1	
Aktuálna hodnota doplnkovej dôchodkovej jednotky	2	
Počet doplnkových dôchodkových jednotiek	3	

Metodika na vypracúvanie výkazu Dfo (DI) 14 – 98

1. V časti „**Názov doplnkového dôchodkového fondu**“ sa uvádza názov doplnkového dôchodkového fondu podľa platného povolenia na výkon činnosti.
2. V časti „**Identifikačný kód**“ sa uvádza číselný kód pridelený Národnou bankou Slovenska príslušnému doplnkovému dôchodkovému fondu, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál v časti Subjekty / Správa subjektov.
3. V časti „**Stav ku dňu**“ sa uvádza dátum, ku ktorému bola informácia vykázaná; uvádza sa v tvare dd.mm.rrrr.
4. V časti s názvom „**NAV**“
 - a) v riadku „**Čistá hodnota majetku v doplnkovom dôchodkovom fonde**“ v stĺpci „Hodnota/Počet“ sa uvádza čistá hodnota majetku v doplnkovom dôchodkovom fonde, ktorá predstavuje rozdiel medzi hodnotou majetku v doplnkovom dôchodkovom fonde a jeho záväzkami, vykazuje sa v eurách a uvádza sa s presnosťou na dve desatinné miesta,
 - b) v riadku „**Aktuálna hodnota doplnkovej dôchodkovej jednotky**“ v stĺpci „Hodnota/Počet“ sa uvádza aktuálna hodnota doplnkovej dôchodkovej jednotky, ktorá sa vypočíta ako podiel čistej hodnoty majetku v doplnkovom dôchodkovom fonde a počtu všetkých doplnkových dôchodkových jednotiek evidovaných na osobných účtoch všetkých účastníkov v príspevkovom doplnkovom dôchodkovom fonde alebo poberateľov dávok vo výplatnom doplnkovom dôchodkovom fonde v deň výpočtu, vykazuje sa v eurách a uvádza sa presnosťou na šesť desatinných miest,
 - c) v riadku „**Počet doplnkových dôchodkových jednotiek**“ v stĺpci „Hodnota/Počet“ sa uvádza počet doplnkových dôchodkových jednotiek, ktorý je súčtom všetkých doplnkových dôchodkových jednotiek evidovaných na osobných účtoch všetkých účastníkov v príspevkovom doplnkovom dôchodkovom fonde alebo poberateľov dávok vo výplatnom doplnkovom dôchodkovom fonde v deň výpočtu, uvádza sa s presnosťou na štyri desatinné miesta.
5. **Použité skratky:**

čís. r.	číslo riadku
NAV	čistá hodnota majetku.