

8
ROZHODNUTIE
Národnej banky Slovenska
z 19. novembra 2013

o určení ročných príspevkov dohliadaných subjektov
finančného trhu na rok 2014

Banková rada Národnej banky Slovenska podľa § 6 ods. 2 písm. d) zákona Národnej rady Slovenskej republiky č. 566/1992 Zb. o Národnej banke Slovenska v znení neskorších predpisov a podľa § 40 ods. 2 zákona č. 747/2004 Z. z. o dohľade nad finančným trhom a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o dohľade“) rozhodla takto:

§ 1

Ročné príspevky je podľa § 40 ods. 1 zákona o dohľade povinný Národnej banke Slovenska uhrádzať dohliadaný subjekt finančného trhu, ktorý nadobudol oprávnenie na vykonávanie činnosti podľa osobitného zákona¹⁾ (ďalej len „prispievateľ“). Pre prispievateľov sa ročné príspevky na rok 2014 (ďalej len „ročný príspevok“) a špecifické symboly ich platieb určujú takto:

¹⁾ Napríklad zákon č. 483/2001 Z. z. o bankách a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, zákon Slovenskej národnej rady č. 310/1992 Zb. o stavebnom sporení v znení neskorších predpisov, zákon 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, zákon č. 530/1990 Zb. o dlhopisoch v znení neskorších predpisov, zákon č. 429/2002 Z. z. o burze cenných papierov v znení neskorších predpisov, zákon č. 203/2011 Z. z. o kolektívnom investovaní v znení neskorších predpisov, zákon č. 8/2008 Z. z. o poisťovníctve a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, zákon č. 381/2001 Z. z. o povinnom zmluvnom poistení zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, zákon č. 43/2004 Z. z. o starobnom dôchodkovom sporení a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, zákon č. 650/2004 Z. z. o doplnkovom dôchodkovom sporení a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, zákon č. 186/2009 Z. z. o finančnom sprostredkovaní a finančnom poradenstve a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, zákon č. 492/2009 Z. z. o platobných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, zákon Národnej rady Slovenskej republiky č. 202/1995 Z. z. Devízový zákon a zákon, ktorým sa mení a dopĺňa zákon Slovenskej národnej rady č. 372/1990 Zb. o priestupkoch v znení neskorších predpisov, v znení neskorších predpisov, § 17f, 17g a 45 zákona Národnej rady Slovenskej republiky č. 566/1992 Zb. o Národnej banke Slovenska v znení neskorších predpisov.

Prispievateľ	Špecifický symbol	Výška príspevku	
		%-to z objemu aktív	najmenej však
Banka	2014111	0,0032%	1 000 eur
Poisťovňa	2014311	0,0131%	
Zaisťovňa	2014313	0,0131%	
Dôchodková správcovská spoločnosť	2014411	0,0087%	
Doplňková dôchodková spoločnosť	2014412	0,0182%	
Správcovská spoločnosť	2014211	0,0113%	
Obchodník s cennými papiermi, ktorý nie je bankou	2014219	0,0512%	
Pobočka zahraničnej banky	2014112	0,0032%	
Pobočka zahraničnej poisťovne	2014312	0,0131%	
Pobočka zahraničnej zaisťovne	2014314	0,0131%	
Pobočka zahr. obchodníka s cen. papiermi, ktorý nie je bankou	2014220	0,0512%	
Inštitúcia elektr. peňazi oprávnená vydávať elektr. peniaze bez obmedzenia	2014811	0,0061%	
Platobná inštitúcia oprávnená poskytovať platobné služby bez obmedzenia	2014815	0,0061%	
Pobočka zahr. inštitúcie elektr. peňazi oprávnená vydávať elektr. peniaze bez obmedzenia	2014812	0,0061%	
Pobočka zahr. plat. inštitúcie oprávnená poskytovať plat. služby bez obmedzenia	2014816	0,0061%	
Prispievateľ	Špecifický symbol		
Finančný poradca - fyzická osoba	2014514	x	50 eur
Finančný poradca - právnická osoba	2014513	x	200 eur
Samostatný finančný agent - fyzická osoba	2014512	x	50 eur
Samostatný finančný agent - právnická osoba	2014511	x	200 eur
Organizačná zložka zahraničnej správcovskej spoločnosti	2014214	x	3 400 eur
Zahraničná správ. spoločnosť, ktorá pôsobí na území SR bez zriadenia pobočky	2014212	x	
Pobočka zahraničnej správcovskej spoločnosti	2014213	x	
Zahraničná invest. spoločnosť, ktorá pôsobí na území SR bez zriadenia pobočky	2014218	x	
Pobočka zahraničnej investičnej spoločnosti	2014217	x	6 600 eur
Inštitúcia elektr. peňazi oprávnená vydávať elektr. peniaze len v obmedzenom rozsahu	2014813	x	
Platobná inštitúcia oprávnená poskytovať plat. služby len v obmedzenom rozsahu	2014817	x	
Pobočka zahr. inštitúcie elektr. peňazi oprávnená vydávať elektr. peniaze len v obmedzenom rozsahu	2014814	x	
Pobočka zahr. platobnej inštitúcie oprávnená poskytovať plat. služby len v obmedzenom rozsahu	2014818	x	
Burza cenných papierov	2014215	x	
Centrálny depozitár cenných papierov	2014216	x	

§ 2

(1) Základom sadzby pre určenie výšky ročného príspevku prispievateľa podľa § 1 je objem aktív prispievateľa vykázaných v jeho účtovnej závierke zostavenej podľa účtovných pravidiel a účtovných štandardov k 31.12.2012 a overenej audítorom podľa osobitného zákona²⁾ (ďalej len „objem aktív“), alebo sa ročný príspevok určuje pevnou sumou; do objemu aktív prispievateľa sa na účely výpočtu ročného príspevku prispievateľa zahŕňa aj majetok iných osôb spravovaný prispievateľom, ktorý prispievateľ čo len čiastočne využíva na uskutočňovanie činností podliehajúcich dohľadu nad prispievateľom.

(2) Ak údaj o objeme aktív podľa odseku 1 neexistuje a prispievateľovi vznikla v roku 2014 povinnosť uhrádzať ročný príspevok, základom pre určenie výšky ročného príspevku je objem aktív prispievateľa vykázaných v účtovníctve k poslednému dňu štvrtého kalendárneho mesiaca po mesiaci, v ktorom prispievateľ nadobudol oprávnenie

²⁾ Zákon č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

na vykonávanie činnosti podľa osobitného zákona;¹⁾ objem týchto aktív je prispievateľ povinný písomne oznámiť Národnej banke Slovenska najneskôr do 20. dňa piateho kalendárneho mesiaca po mesiaci, v ktorom prispievateľ nadobudol oprávnenie na vykonávanie činnosti podľa osobitného zákona.¹⁾

(3) Ak dohliadaný subjekt nadobudol viac oprávnení na vykonávanie činnosti podľa osobitných zákonov,¹⁾ pri ktorých sa výška príspevkov vypočítava z objemu aktív, takýto dohliadaný subjekt platí iba jeden ročný príspevok, ktorý je podľa výpočtu najvyšší.

§ 3

(1) Národná banka Slovenska vykoná v súlade s postupom ustanoveným v § 2 ods. 1 a 2 kontrolný výpočet výšky ročného príspevku jednotlivých prispievateľov. Každému prispievateľovi preukázateľne zašle informatívne oznámenie o výške jeho ročného príspevku. Informatívne oznámenie bude obsahovať odkaz na webové sídlo Národnej banky Slovenska www.nbs.sk, na ktorom toto rozhodnutie bude zverejnené.

(2) Na základe tohto rozhodnutia si prispievateľ sám vypočíta výšku svojho ročného príspevku a výšku jednotlivých splátok ročného príspevku.

(3) Pri výpočte výšky ročných príspevkov podľa tohto rozhodnutia sa sumy zaokrúhľujú na celé eurá nadol.

§ 4

(1) Prispievateľ uhradí ročný príspevok alebo jeho splátky a úroky z omeškania prevodom alebo vkladom peňažných prostriedkov podľa § 40 ods. 10 zákona o dohl'ade na účet Národnej banky Slovenska č. 2508 kód banky 0720; IBAN: SK12 0720 0000 0000 0000 2508; prispievateľ, ktorý je právnickou osobou, musí uviesť ako variabilný symbol svoje identifikačné číslo (IČO) a prispievateľ, ktorý je fyzickou osobou, musí uviesť ako variabilný symbol svoje rodné číslo v tvare bez lomky. Zároveň prispievateľ musí uviesť špecifický symbol v súlade s § 1.

(2) Prispievateľ je povinný uhradiť ročný príspevok podľa § 40 ods. 6 zákona o dohl'ade takto:

- a) ak ročný príspevok prevyšuje sumu 300 eur, uhrádza sa v štyroch rovnakých splátkach; prvá splátka sa uhrádza do 20. januára 2014, druhá splátka do 20. apríla 2014, tretia splátka do 20. júla 2014 a štvrtá splátka do 20. októbra 2014,
- b) ak ročný príspevok neprevyšuje sumu 300 eur, uhrádza sa jednou splátkou do 20. januára 2014.

(3) Prispievateľovi vzniká povinnosť uhrádzať ročný príspevok podľa § 1 od prvého dňa šiesteho kalendárneho mesiaca po mesiaci, v ktorom prispievateľ nadobudol oprávnenie na vykonávanie činnosti podľa osobitného zákona.¹⁾

(4) Prispievateľ, ktorému vznikla povinnosť uhrádzať ročný príspevok počas kalendárneho roka, uhrádza pomernú časť ročného príspevku od prvého dňa kalendárneho mesiaca, v ktorom mu táto povinnosť vznikla, takto:

- a) ak pomerná časť ročného príspevku prevyšuje sumu 300 eur, uhrádza sa v rovnomerných štvrtročných splátkach do 20. dňa prvého mesiaca kalendárneho štvrtroka, okrem prvej splátky, ktorá sa uhrádza do 20. dňa kalendárneho mesiaca, v ktorom prispievateľovi táto povinnosť vznikla; pomerná časť ročného príspevku sa vypočíta pre kalendárny rok 2014 ako násobok $1/365$ z výšky ročného príspevku a počtu dní od prvého dňa v kalendárnom mesiaci, v ktorom prispievateľovi vznikla povinnosť platiť, do posledného dňa kalendárneho roka,
- b) ak pomerná časť ročného príspevku neprevyšuje sumu 300 eur, uhrádza sa jednou splátkou, a to do 20. dňa kalendárneho mesiaca, v ktorom mu táto povinnosť vznikla.

(5) Ak prispievateľovi v priebehu kalendárneho roka zaniklo oprávnenie na vykonávanie činnosti podľa osobitného zákona,¹⁾ alebo takéto oprávnenie mu bolo odobraté, je povinný uhradiť ročný príspevok alebo tú štvrtročnú splátku ročného príspevku za štvrtrok, v ktorom mu oprávnenie zaniklo alebo mu bolo odobraté.

(6) Uhradená splátka ročného príspevku sa podľa § 40 ods. 6 zákona o dohľade za obdobie, v ktorom prispievateľovi zaniklo oprávnenie na vykonávanie činnosti podľa osobitného zákona,¹⁾ alebo takéto oprávnenie mu bolo odobraté, nevracia.

§ 5

(1) Ak ročný príspevok alebo splátky ročného príspevku neboli zaplatené riadne a včas, prispievateľ je povinný zaplatiť úroky z omeškania vo výške podľa osobitného predpisu³⁾ z dlžnej sumy ročného príspevku za každý deň omeškania.

(2) Úroky z omeškania podľa § 40 ods. 8 zákona o dohľade vypočíta a dlžnému prispievateľovi vyrubí Národná banka Slovenska, a to ku dňu pripísania úhrady ročného príspevku alebo splátky ročného príspevku na účet Národnej banky Slovenska. Úroky z omeškania sa vypočítavajú vždy len z dlžnej sumy istiny ročného príspevku a pri výpočte úrokov z omeškania sa neúročí suma úrokov z omeškania za predchádzajúce obdobie.

(3) Úroky z omeškania Národná banka Slovenska nevyrubí, ak neprevyšujú sumu 5 eur.

(4) Národná banka Slovenska je podľa § 40 ods. 9 zákona o dohľade oprávnená na základe svojich evidencií aj bez upovedomenia prispievateľa vyhotoviť výkaz nedoplatkov prispievateľa o nezaplatenej sume istiny a príslušenstva ročného príspevku alebo splátky ročného príspevku.

§ 6

Ročný príspevok, jeho splátky alebo úroky z omeškania sú podľa § 4 uhradené dňom pripísania peňažných prostriedkov na účet Národnej banky Slovenska.⁴⁾ Splátku ročného

³⁾ § 517 ods. 2 Občianskeho zákonníka.
§3 nariadenia vlády Slovenskej republiky č. 87/1995 Z. z., ktorým sa vykonávajú niektoré ustanovenia Občianskeho zákonníka v znení neskorších predpisov.

⁴⁾ § 339 ods. 2 Obchodného zákonníka.
§ 567 ods. 2 Občianskeho zákonníka.

príspevku, jeho časť alebo preplatok príspevku Národná banka Slovenska prispievateľovi nevráti, ak suma, ktorá sa má vrátiť, neprevyšuje 5 eur.

§ 7

Pri platení a vymáhaní ročných príspevkov za predchádzajúce roky alebo splátok ročných príspevkov za predchádzajúce roky sa postupuje podľa príslušných všeobecne záväzných právnych predpisov a podľa doterajších rozhodnutí Národnej banky Slovenska alebo Úradu pre finančný trh o ročných príspevkoch.

§ 8

Zrušuje sa rozhodnutie Národnej banky Slovenska č. 9/2012 z 20. novembra 2012 o určení ročných príspevkov dohliadaných subjektov finančného trhu na rok 2013.

§ 9

Toto rozhodnutie nadobúda účinnosť 1. januára 2014.

Jozef Makúch v. r.
guvernér

Vydávajúci útvar: odbor finančného riadenia
Vypracoval: RNDr. Jozef Pleška, CSc. tel. č. 5787 2888