

9
ROZHODNUTIE
Národnej banky Slovenska
z 20. novembra 2012

o určení ročných príspevkov dohliadaných subjektov
finančného trhu na rok 2013

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 2013 (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 zákona č. 547/2011 Z. z. 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 zákona č. 129/2010 Z. z., 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, § 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	2013111	0,0032%	1 000 eur
Poisťovňa	2013311	0,0131%	
Zaisťovňa	2013313	0,0131%	
Dôchodková správcovská spoločnosť	2013411	0,0087%	
Doplnková dôchodková spoločnosť	2013412	0,0182%	
Správcovská spoločnosť	2013211	0,0113%	
Obchodník s cennými papiermi, ktorý nie je bankou	2013113	0,0512%	
Pobočka zahraničnej banky	2013112	0,0032%	
Pobočka zahraničnej poisťovne	2013312	0,0131%	
Pobočka zahraničnej zaisťovne	2013314	0,0131%	
Pobočka zahr. obchodníka s cen. papiermi, ktorý nie je bankou	2013114	0,0512%	
Inštitúcia elektronických peňazí	2013115	0,0061%	
Platobná inštitúcia	2013611		
Pobočka zahraničnej inštitúcie elektronických peňazí	2013116		
Pobočka zahraničnej platobnej inštitúcie	2013612		
Prispievateľ	Špecifický symbol	Výška príspevku	
		%-to z objemu aktív	
Finančný poradca - fyzická osoba	2013514	x	50 eur
Finančný poradca - právnická osoba	2013513	x	200 eur
Samostatný finančný agent - fyzická osoba	2013512	x	50 eur
Samostatný finančný agent - právnická osoba	2013511	x	200 eur
Organizačné zložky zahraničných správcovských spoločností	2013214	x	3 400 eur
Zahraničná správ. spoločnosť, ktorá pôsobí na území SR bez zriadenia pobočky	2013212	x	
Pobočka zahraničnej správcovskej spoločnosti	2013213	x	
Zahraničná invest. spoločnosť, ktorá pôsobí na území SR bez zriadenia pobočky	2013218	x	
Pobočka zahraničnej investičnej spoločnosti	2013217	x	
Burza cenných papierov	2013215	x	6 600 eur
Centrálny depozitár cenných papierov	2013216	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. 2011 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 2013 povinnosť uhrádzať ročný príspevok, základom pre určenie výšky ročného príspevku je objem aktív prispievateľa vykázaných v účtovníctve k poslednému dňu štvrtého kalendárneho

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

mesiacu po mesiaci, v ktorom prispievateľ nadobudol oprávnenie 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 dohľade na účet Národnej banky Slovenska č. 2508 kód banky 0720; 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 dohľade takto:

- a) ak ročný príspevok prevyšuje sumu 300 eur, uhrádza sa v štyroch rovnakých splátkach; prvá splátka sa uhrádza do 20. januára 2013, druhá splátka do 20. apríla 2013, tretia splátka do 20. júla 2013 a štvrtá splátka do 20. októbra 2013,
- b) ak ročný príspevok neprevyšuje sumu 300 eur, uhrádza sa jednou splátkou do 20. januára 2013.

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

(4) 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⁾

(5) 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 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 2013 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

(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 dohl'ade 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 dohl'ade oprávnená na základe svojich evidencií aj bez upovedomenia prispievateľa vyhotoviť výkaz nedoplatkov prispievateľa o nezaplatennej sume 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 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

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.

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. 8/2011 zo 6. decembra 2011 o určení ročných príspevkoch dohliadaných subjektov finančného trhu na rok 2012.

§ 9

Toto rozhodnutie nadobúda účinnosť 1. januára 2013.

Jozef Makúch v. r.
guvernér

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