1
OPATRENIE
Národnej banky Slovenska
z 26. januára 2016

o predkladaní výkazov, hlásení, prehľadov a iných správ poisťovňou, na ktorú sa neuplatňuje osobitný režim, alebo zaisťovňou

Národná banka Slovenska podľa § 79 ods. 11 zákona č. 39/2015 Z. z. o poisťovníctve a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „zákon“) 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

(1) Toto opatrenie sa vzťahuje na

a) poisťovňu, na ktorú sa neuplatňuje osobitný režim (ďalej len „poisťovňa“),
b) zaisťovňu.

(2) Výkazy a hlásenia predkladané poisťovňou alebo zaisťovňou sú tieto:

a) Sii (ZOA) 07-02 Hlásenie o akcionároch s kvalifikovanou účasťou, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 1,
b) Sii (LIK) 11-99 Hlásenie o určení likvidačných zástupcov, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 2,
c) Sii (ZME) 13-99 Hlásenie o všetkých skutočnostiach oznamovaných podľa zákona o poisťovníctve, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 3,
d) Sii (ZME) 14-99 Hlásenie o osobách, ktoré riadia poisťovňu alebo zaisťovňu, alebo sú zodpovedné za kľúčové funkcie, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 4,
e) Sii (ZME) 15-99 Hlásenie o zverenom výkone kritických alebo dôležitých operačných funkcií alebo činností inej osobe, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 5,
f) Sii (OFC) 16-04 Výkaz o rozdelení použiteľných základných vlastných zdrojov pre životné poistenie a pre neživotné poistenie, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 6,
g) Sii (ANU) 24-04 Výkaz o činnosti súvisiacej so starobným dôchodkovým sporením, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 7,
h) Sii (ANU) 25-01 Výkaz o záväzkoch súvisiacich so starobným dôchodkovým sporením, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 8,
i) Sii (POK) 26-01 Hlásenie o konaniach, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 9,
j) Sii (POS) 27-01 Hlásenie o sťažnostiach, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 10,

k) SE.01.01 Obsah predkladaných údajov, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 11,
l) SE.02.01 Súvaha, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 12,
m) SE.06.02 Zoznam aktív, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 13.
n) E.01.01 Vklady v súvislosti so zaisťovacou činnosťou, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 14,
o) E.02.01 Nároky na dôchodok, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 15,
p) E.03.01 Technické rezervy pre zaistenie neživotného poistenia, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 16.

§ 2

Výkazy a hlásenia podľa § 1 ods. 2 sa vypracovávajú takto:
a) hlásenie podľa § 1 ods. 2 písm. a) sa vypracúva polročne, k poslednému dňu príslušného kalendárneho polroka,
b) hlásenie podľa § 1 ods. 2 písm. b)sa vypracúva ku dňu určenia likvidačného zástupcu,
c) hlásenie podľa § 1 ods. 2 písm. c) sa vypracúva ku dňu schválenia oznamovaných zmien,
d) hlásenie podľa § 1 ods. 2 písm. d) sa vypracúva ku dňu schválenia zmien osôb, ktoré riadia poisťovňu alebo zaisťovňu, alebo sú zodpovedné za kľúčové funkcie,
e) hlásenie podľa § 1 ods. 2 písm. e) sa vypracúva ku dňu schválenia zverenia výkonu kritických alebo dôležitých operačných funkcií alebo činností inej osobe,
f) výkazy podľa § 1 ods. 2 písm. f), k) až n)sa vypracúvajú štvrťročne, z priebežných údajov k poslednému dňu príslušného kalendárneho štvrťroka, a ročne k poslednému dňu príslušného kalendárneho roka,
g) výkaz podľa § 1 ods. 2 písm. g) sa vypracúva štvrťročne, z priebežných údajov k poslednému dňu príslušného kalendárneho štvrťroka vždy za obdobie od začiatku kalendárneho roka do konca príslušného kalendárneho štvrťroka, a ročne k poslednému dňu príslušného kalendárneho roka vždy za obdobie od začiatku kalendárneho roka do konca príslušného kalendárneho roka,
h) výkazy podľa § 1 ods. 2 písm. h), o), p) a hlásenia podľa § 1 ods. 2 písm. i) a j), sa vypracúvajú ročne, k poslednému dňu príslušného kalendárneho roka.

§ 3

(1) Pravidelná správa pre orgán dohľadu podľa osobitného predpisu[1]) sa predkladá elektronicky s kódom Sii (RSR) 02.

(2) Správa pre orgán dohľadu o vlastnom posúdení rizika a solventnosti podľa osobitného predpisu[2]) sa predkladá elektronicky s kódom Sii (RSA) 03.

[1]) Článok 304 ods. 1 písm. a) delegovaného nariadenie Európskej komisie (EÚ) 2015/35 z 10. októbra 2014, ktorým sa dopĺňa smernica Európskeho parlamentu a Rady 2009/138/ES o začatí a vykonávaní poistenia a zaistenia (Solventnosť II) (Ú. v. EÚ L 12,17.1.2015).
[2]) Článok 304 ods. 1 písm. b) delegovaného nariadenia (EÚ) 2015/35.

(3) Správa o solventnosti a finančnom stave podľa osobitných predpisov[3]) sa predkladá elektronicky s kódom Sii (SFC) 04.

§ 4

(1) Výkazy poisťovní alebo zaisťovní vypracované podľa osobitného predpisu[4]) sa predkladajú elektronicky.

(2) Výkazy podľa § 1 ods. 2 sa predkladajú elektronicky takto:

a) hlásenie podľa § 1 ods. 2 písm. a) sa predkladá do piatich týždňov po uplynutí príslušného kalendárneho polroka a ročný výkaz sa predkladá do 14 týždňov po uplynutí príslušného kalendárneho roka, ak § 5 ods. 1 neustanovuje inak,
b) hlásenia podľa § 1 ods. 2 písm. b) a c) sa predkladajú do desiatich pracovných dní odo dňa schválenia zmien alebo odo dňa, v ktorom sa poisťovňa alebo zaisťovňa o zmenách dozvedela,
c) hlásenie podľa § 1 ods. 2 písm. d) sa predkladá bez zbytočného odkladu odo dňa schválenia zmien osôb, ktoré riadia poisťovňu alebo zaisťovňu, alebo sú zodpovedné za kľúčové funkcie,
d) hlásenie podľa § 1 ods. 2 písm. e) sa predkladá bez zbytočného odkladu odo dňa schválenia zámeru zverenia výkonu kritických alebo dôležitých operačných funkcií alebo činností inej osobe, najmenej však 30 dní pred podpisom zmluvy o zverení výkonu kritických alebo dôležitých operačných funkcií alebo činností inej osobe,
e) výkazy podľa § 1 ods. 2 písm. f), g) a n) vypracované štvrťročne z priebežných údajov sa predkladajú do piatich týždňov po uplynutí príslušného kalendárneho štvrťroka a ročný výkaz sa predkladá do 14 týždňov po uplynutí príslušného kalendárneho roka, ak § 5 ods. 2 neustanovuje inak,
f) výkazy podľa § 1 ods. 2 písm. h), o), p) a hlásenia podľa § 1 ods. 2 písm. i) a j), sa predkladajú do 14 týždňov po uplynutí príslušného kalendárneho roka, ak § 5 ods. 3 neustanovuje inak,
g) výkazy podľa § 1 ods. 2 písm. k) až m) sa predkladajú v termínoch podľa osobitného predpisu.[4])

(3) Elektronickým predkladaním výkazov podľa odsekov 1 a 2 sa rozumie predkladanie výkazov prostredníctvom informačného systému Štatistický zberový portál.

§ 5

(1) Hlásenie podľa § 1 ods. 2 písm. a) sa predkladá

a) v roku 2016 do ôsmich týždňov po uplynutí príslušného kalendárneho polroka a ročný výkaz sa predkladá do 20 týždňov po uplynutí príslušného kalendárneho roka,
b) v roku 2017 do siedmich týždňov po uplynutí príslušného kalendárneho polroka a ročný výkaz sa predkladá do 18 týždňov po uplynutí príslušného kalendárneho roka,
c) v roku 2018 do šiestich týždňov po uplynutí príslušného kalendárneho polroka a ročný výkaz sa predkladá do 16 týždňov po uplynutí príslušného kalendárneho roka.

---

[3]) Článok 304 ods. 1 písm. c) delegovaného nariadenia (EÚ) č. 2015/35.
§ 33 zákona č. 39/2015 Z. z. o poisťovníctve a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

[4]) Delegované nariadenie Európskej komisie (EÚ) č. 2015/35.

(2) Výkazy podľa § 1 ods. 2 písm. f), g) a n) vypracované štvrťročne z priebežných údajov sa predkladajú

a) v roku 2016 do ôsmich týždňov po uplynutí príslušného kalendárneho štvrťroka a ročný výkaz sa predkladá do 20 týždňov po uplynutí príslušného kalendárneho roka,
b) v roku 2017 do siedmich týždňov po uplynutí príslušného kalendárneho štvrťroka a ročný výkaz sa predkladá do 18 týždňov po uplynutí príslušného kalendárneho roka,
c) v roku 2018 do šiestich týždňov po uplynutí príslušného kalendárneho štvrťroka a ročný výkaz sa predkladá do 16 týždňov po uplynutí príslušného kalendárneho roka.

(3) Výkazy podľa § 1 ods. 2 písm. h), o), p) a hlásenia podľa § 1 ods. 2 písm. i) a j), sa predkladajú

a) v roku 2016 do 20 týždňov po uplynutí príslušného kalendárneho roka,
b) v roku 2017 do 18 týždňov po uplynutí príslušného kalendárneho roka,
c) v roku 2018 do 16 týždňov po uplynutí príslušného kalendárneho roka.

§ 6

Toto opatrenie nadobúda účinnosť 15. februára 2016.

Jozef Makúch v. r.
guvernér

Vydávajúci odbor: odbor regulácie
Vypracoval: oddelenie regulácie poisťovníctva
Ing. Andrea Gondová, tel. č.: 02/ 5787 3404
Mgr. Zuzana Kardošová, tel. č.: 02/ 5787 2593

Sii (ZOA) 07-02

Hlásenie o akcionároch s kvalifikovanou účasťou

č.r.	Názov akcionára alebo meno a priezvisko akcionára	Právna forma akcionára, ak ide o právnickú osobu	Identifikačné číslo akcionára	Sídlo alebo miesto trvalého pobytu akcionára				Výška základného imania akcionára	Celková hodnota vlastnených akcií poisťovne alebo zaisťovne	Podiel na základnom imaní (v %)	Priamy podiel na základnom imaní (v %)	Podiel na hlasovacích právach (v %)
				Ulica a číslo	Obec	PSČ	Kód štátu					
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

Metodika na vypracúvanie
hlásenia o akcionároch s kvalifikovanou účasťou Sii (ZOA) 07-02

1. V kolónke **„Názov akcionára alebo meno a priezvisko akcionára“** sa uvádza názov akcionára, ak ide o právnickú osobu, alebo meno a priezvisko akcionára, ak ide o fyzickú osobu.
2. V kolónke „**Identifikačné číslo akcionára**“ sa uvádza IČO, ak ide o slovenskú právnickú osobu, a ak ide o zahraničnú právnickú osobu, uvádza sa identifikátor, ktorý sa prideľuje subjektom v príslušnom štáte alebo LEI kód. Ak je akcionár fyzickou osobou, uvádza sa dátum narodenia.
3. V kolónke „**Celková hodnota vlastnených akcií poisťovne alebo zaisťovne**“ sa uvádza celková hodnota akcií poisťovne vlastnených akcionárom v menovitej hodnote.
4. V kolónke „**Kód štátu**“ sa uvádza kód podľa číselníka štatistického zberového portálu.
5. V kolónke „**Výška základného imania akcionára**“ sa uvádza základné imanie akcionára uvedeného v stĺpci 1 až 7, ak ide o právnickú osobu.
6. V kolónkach, kde sa uvádzajú podiely v % sa uvádza číselná hodnota bez znaku %, napríklad ak je podiel na základnom imaní 65%, uvedie sa 65.
7. Použité skratky:
   č.r. číslo riadku,
   IČO identifikačné číslo organizácie,
   LEI identifikátor právnickej osoby (“Legal Entity Identifier“).

Sii (LIK) 11-99
Hlásenie o určení likvidačných zástupcov

č. r.	Kód členského štátu	Názov likvidačného zástupcu alebo meno a priezvisko likvidačného zástupcu	Identifikačné číslo likvidačného zástupcu	Sídlo alebo miesto trvalého pobytu likvidačného zástupcu		Dátum určenia
				Ulica a číslo	Obec	
a	1	2	3	4	5	6

Metodika na vypracúvanie
hlásenia o určení likvidačných zástupcov Sii (LIK) 11-99

1. Likvidační zástupcovia sa uvádzajú jednotlivo za každý členský štát. Ak má poisťovňa viac likvidačných zástupcov v tom istom členskom štáte, uvedie sa ďalší likvidačný zástupca o riadok nižšie.
2. V kolónke **„Názov likvidačného zástupcu alebo meno a priezvisko likvidačného zástupcu“** sa uvádza názov likvidačného zástupcu, ak ide o právnickú osobu, alebo meno a priezvisko likvidačného zástupcu, ak ide o fyzickú osobu.
3. V kolónke „**Identifikačné číslo likvidačného zástupcu**“ sa uvádza identifikátor, ktorý sa prideľuje subjektom v príslušnom štáte alebo LEI kód. Ak je likvidačný zástupca fyzickou osobou, uvádza sa dátum narodenia.
4. V kolónke „**Kód štátu**“ sa uvádza kód podľa číselníka štatistického zberového portálu.
5. V kolónke „**Dátum určenia“** sa uvádza dátum účinnosti zmluvy o zastúpení likvidačného zástupcu v členskom štáte.
6. Použité skratky:
   č.r. číslo riadku,
   IČO identifikačné číslo organizácie,
   LEI identifikátor právnickej osoby („Legal Entity Identifier“).

Sii (ZME) 13-99

Hlásenie o všetkých skutočnostiach oznamovaných podľa zákona o poisťovníctve

1. Základné informácie o poisťovni

Údaj		č.r.	Hodnota
a		b	1
Názov		1	
Sídlo	Ulica a číslo	2	
	Poštové smerovacie číslo	3	
	Obec	4	
	IČO	5	
	LEI	6	
Korešpondenčná adresa	Ulica a číslo	7	
	Poštové smerovacie číslo	8	
	Mesto	9	
Kontaktná osoba	Meno a priezvisko	10	
	Funkcia	11	
	telefónne číslo	12	
	faxové číslo	13	
	emailová adresa	14	
Osoba zodpovedná za ochranu pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti	Meno a priezvisko	15	
	telefónne číslo	16	
	faxové číslo	17	
	emailová adresa	18	
Názov konečnej materskej spoločnosti		19	

2. Zmeny v skutočnostiach podľa zákona o poisťovníctve

č.r.	Predmet zmeny	Popis informácie, ktorá je predmetom hlásenia	Dátum prijatia rozhodnutia o zmene	Dátum účinnosti
a	1	2	3	4

Metodika na vypracúvanie hlásenia o všetkých skutočnostiach oznamovaných podľa zákona o poisťovníctve Sii (ZME) 13-99

1. V hlásení sa uvádzajú informácie podľa § 12 ods.6, § 25 ods. 8, § 40 ods. 5, § 48 ods. 9, § 68 ods. 1, § 74, § 76 zákona, ak nie sú oznámené NBS inak napríklad v správe o vlastnom posúdení rizika a solventnosti.
2. V kolónke „**LEI“** sa uvádza identifikátor právnickej osoby, ak bol pridelený.
3. V kolónke „**Názov konečnej materskej spoločnosti“** sa uvádza obchodné meno materskej spoločnosti poisťovne alebo zaisťovne, ktorá nie je dcérskou spoločnosťou inej poisťovne, poisťovne z iného členského štátu, zahraničnej poisťovne, zaisťovne, zaisťovne z iného členského štátu, zahraničnej zaisťovne, inej poisťovacej holdingovej spoločnosti alebo inej zmiešanej finančnej holdingovej spoločnosti.
4. V kolónke „**Predmet zmeny**“ sa uvádza ustanovenie zákona o poisťovníctve, podľa ktorého vznikla poisťovni alebo zaisťovni povinnosť informovať Národnú banku Slovenska.
5. V kolónke **„Popis informácie, ktorá je predmetom hlásenia“** sa uvádza skutočnosť, ktorú poisťovňa alebo zaisťovňa oznamuje Národnej banke Slovenska. Ak text oznamovanej skutočnosti je dlhší než 100 znakov, v kolónke sa uvedie len skrátený popis a úplná informácia je prílohou hlásenia vo formáte, ktorý je čitateľný (napríklad doc, xls alebo pdf). Ak ide o hlásenie zmeny stanov spoločnosti, prílohu výkazu tvorí aj elektronická verzia nového znenia stanov. Ak ide o zmenu organizačnej štruktúry, prílohu tvorí aj grafické zobrazenie novej organizačnej štruktúry vrátane nižších organizačných zložiek na území Slovenskej republiky a v iných štátoch. Oznamované zmeny sú v dokumentoch tvoriacich prílohu hlásenia graficky zvýraznené.
6. V kolónke **„Dátum prijatia rozhodnutia“** sa uvádza dátum schválenia oznamovanej skutočnosti.
7. Použité skratky:
   č.r. číslo riadku,
   IČO identifikačné číslo organizácie,
   LEI identifikátor právnickej osoby („Legal Entity Identifier“).

Sii (ZME) 14-99

Hlásenie o osobách, ktoré riadia poisťovňu alebo zaisťovňu, alebo sú zodpovedné za kľúčové funkcie

1. Informácie o zmene osôb, ktoré riadia poisťovňu alebo zaisťovňu, alebo sú zodpovedné za kľúčové funkcie

č.r.	Popis oznamovaných skutočností	Informácie o pozícii alebo funkcii					
		Popis pozície alebo funkcie	Popis rozhodovacích právomocí alebo zodpovedností	Výkonná pozícia alebo funkcia (A/N)	Iné dôležité informácie	Dátum vymenovania do funkcie	Obdobie vymenovania, ak je ohraničené
a	1	2	3	4	5	6	7

Informácie o osobe, ktorá riadi poisťovňu alebo je zodpovedná za kľúčovú funkciu									
Meno a priezvisko	Ulica	Popisné číslo	PSČ	Obec	Kód štátu	Telefónne číslo	Dátum narodenia	Miesto narodenia	Štátna príslušnosť
8	9	10	11	12	13	14	15	16	17

2. Informácie o všetkých osobách, ktoré riadia poisťovňu alebo zaisťovňu, a osobách, ktoré sú zodpovedné za kľúčové funkcie

č.r.	Meno a priezvisko	Dátum narodenia	Telefónne číslo	Názov funkcie/pozície	Dátum vymenovaniado funkcie
a	1	2	3	4	5

Metodika na vypracúvanie hlásenia o zmene osôb, ktoré riadia poisťovňu alebo zaisťovňu, alebo sú zodpovedné za kľúčové funkcie Sii (ZME) 14-99

1. V hlásení sa vykazujú všetky osoby, ktoré riadia poisťovňu alebo zaisťovňu, alebo sú zodpovedné za kľúčové funkcie podľa § 24 ods. 2 zákona. Osobitné informácie sa hlásia pri zmenách týchto osôb.
2. V kolónke „**Popis oznamovaných skutočností**“ sa uvádza:
   a) „Prvé vymenovanie“, ak hlásenie obsahuje informácie o osobe, ktorá bola prvýkrát v poisťovni alebo zaisťovni vymenovaná do pozície s rozhodovacími právomocami alebo bude zodpovedná za kľúčovú funkciu,
   b) „Zmena údajov“, ak hlásenie obsahuje zmenu už oznámených informácií o osobách, ktoré riadia poisťovňu alebo zaisťovňu, alebo sú zodpovedné za kľúčové funkcie, a ktoré môžu ovplyvniť schopnosť dodržiavať požiadavky na odbornú spôsobilosť a dôveryhodnosť,
   c) „Zmena pozície alebo funkcie“, ak hlásenie obsahuje zmenu rozhodovacích právomocí pozície alebo zmenu zodpovedností za kľúčové funkcie.
3. V kolónke „**Výkonná pozícia alebo funkcia (A/N)**“ sa uvádza „A“, ak oznamovaná osoba je vo výkonnej pozícii alebo funkcii alebo „N“, ak oznamovaná osoba nie je vo výkonnej pozícii alebo funkcii.
4. Prílohou časti 1 hlásenia sú súbory vo formáte, ktorý je čitateľný (napríklad doc, xls alebo pdf), ktoré obsahujú ďalšie informácie potrebné na posúdenie, či nová fyzická osoba, ktorá bude riadiť poisťovňu alebo zaisťovňu alebo bude zodpovedať za kľúčové funkcie, spĺňa požiadavky na odbornú spôsobilosť a dôveryhodnosť. Prílohy obsahujú tieto informácie:
   a) informácie o predchádzajúcich vyhodnoteniach odbornej spôsobilosti a dôveryhodnosti, a to
      1. názov orgánu dohľadu,
      2. členský štát,
      3. dátum vyhodnotenia alebo notifikácie,
   b) odborný životopis obsahujúci aj
      1. informácie o predchádzajúcich zamestnaniach oznamovanej osoby, vrátane pozícií v predstavenstve alebo dozornej rade, a to
         1a. názov a registračné číslo zamestnávateľa,
         1b. povaha a rozsah činností zamestnávateľa,
         1c. sídlo zamestnávateľa,
         1d. pozícia oznamovanej osoby u zamestnávateľa,
      2. informácie o dosiahnutom vzdelaní a profesionálnych skúsenostiach oznamovanej osoby
         2a. vzdelanie a vedomosti (vysokoškolské vzdelanie, školenia),
         2b. skúsenosti v príslušnej profesionálnej oblasti,
   c) informácie o možnom konflikte záujmov, a to
      1. kvalifikovaná účasť alebo iná forma významného vplyvu v poisťovni alebo zaisťovni,
      2. informácie o iných obchodných spoločnostiach (ďalej len „spoločnosť“), v ktorých má oznamovaná osoba kvalifikovanú účasť, a to
         2a. názov a registračné číslo spoločnosti,
         2b. povaha a rozsah činností spoločnosti,
         2c. sídlo spoločnosti,
         2d. výška základného imania spoločnosti,
         2e. percentuálna výška podielu oznamovanej osoby na základnom imaní spoločnosti,
         2f. percentuálna výška podielu oznamovanej osoby na hlasovacích právach spoločnosti,
      3. informácie o iných spoločnostiach, v ktorých je oznamovaná osoba členom štatutárneho orgánu alebo kontrolného orgánu, a to
         3a. názov a registračné číslo spoločnosti,

3b. povaha a rozsah činností spoločnosti,
3c. sídlo spoločnosti,
4. informácia o majetkovej účasti blízkej osoby v poisťovni alebo zaisťovni alebo v spoločnosti s účasťou na poisťovni alebo zaisťovni,
5. informácia o iných finančných väzbách blízkych osôb na poisťovňu alebo zaisťovňu alebo na spoločnosti s účasťou na poisťovni alebo zaisťovni,
6. informácie o iných záväzkoch, ktoré môžu viesť ku konfliktu záujmov a vyhlásenie o spôsobe riešenia prípadného konfliktu záujmov,

d) informácie o skutočnostiach podľa § 24 ods. 4 zákona,
e) informácie o iných skutočnostiach dôležitých pre posúdenie dôveryhodnosti, napríklad
1. prebiehajúce trestné konanie,
2. prepustenie z pozície vedúceho zamestnanca alebo člena predstavenstva,
3. členstvo v rozhodcovskom súde,
4. zamietnutie žiadosti alebo iným spôsobom obmedzené právo vykonávať činnosti alebo povolania, ktoré vyžaduje povolenie alebo registráciu,
5. uloženie sankcie príslušným orgánom dohľadu spoločnosti, kde oznamovaná osoba mala kľúčovú funkciu alebo riadila túto spoločnosť,
6. zamietnutie udelenia povolenia alebo iného oprávnenia na výkon podnikateľskej činnosti, odobratie alebo zrušenie takéhoto povolenia alebo iného obdobného oprávnenia právoplatným a vykonateľným rozhodnutím v posledných troch rokoch,

f) ďalšie informácie dôležité pre posúdenie orgánu dohľadu.

5. Národnej banke Slovenska sa predkladajú v písomnej forme do troch pracovných dní odo dňa zaslania výkazu tieto dokumenty:
a) dokumenty preukazujúce odbornú spôsobilosť a dôveryhodnosť,
b) vyhlásenie, že poisťovňa alebo zaisťovňa uskutočnila hodnotenie odbornej spôsobilosti a dôveryhodnosti v súlade s právnymi predpismi, nariadeniami a koncepciou poisťovne alebo zaisťovne,
c) vyhlásenie poisťovne alebo zaisťovne o splnení požiadaviek na odbornú spôsobilosť a dôveryhodnosť,
d) vyhlásenie, že informácie predložené v rámci hlásenia o zmene osôb, ktoré riadia poisťovňu alebo zaisťovňu, alebo sú zodpovedné za kľúčové funkcie sú správne a úplné.

6. Použité skratky:
č.r. číslo riadku,
PSČ poštové smerovacie číslo.

Sii (ZME) 15-99

Hlásenie o zverenom výkone kritických alebo dôležitých operačných funkcií alebo činností inej osobe

1. Informácie o zámere zveriť výkon kritických alebo dôležitých operačných funkcií alebo činností inej osobe

č.r.	Typ zverenej činnosti	Popis rozsahu zverenej činnosti inej osobe	Zdôvodnenie rozhodnutia zveriť výkon činností inej osobe	Názov inej osoby alebo meno a priezvisko inej osoby	Právna forma inej osoby
a	1	2	3	4	5

Identifikačné číslo inej osoby	Zverenie kľúčovej funkcie (A/N)	Meno a priezvisko osoby zodpovednej za zverenú kľúčovú funkciu v poisťovni	Meno a priezvisko osoby zodpovednej za zverenú kľúčovú funkciu inej osobe
6	7	8	9

2. Informácie o všetkých kritických alebo dôležitých operačných funkcií alebo činností poisťovne alebo zaisťovne zverených inej osobe

č.r.	Názov inej osoby alebo meno a priezvisko inej osoby	Právna forma inej osoby	Identifikačné číslo inej osoby	Typ zverenej činnosti	Popis rozsahu zverenej činnosti inej osobe	Zverenie kľúčovej funkcie (A/N)
a	1	2	3	4	5	6

Meno a priezvisko osoby zodpovednej za zverenú kľúčovú funkciu v poisťovni	Meno a priezvisko osoby zodpovednej za zverenú kľúčovú funkciu v inej osobe
7	8

Metodika na vypracúvanie hlásenia o zverenom výkone kritických alebo dôležitých operačných funkcií alebo činností inej osobe Sii (ZME) 15-99

1. V časti 1 hlásenia sa uvádzajú informácie o zámere zveriť výkon kritických alebo dôležitých operačných funkcií alebo činností inej osobe. V časti 2 hlásenia sa uvádzajú všetky kritické alebo dôležité operačné funkcie alebo činnosti, ktoré poisťovňa alebo zaisťovňa zverila inej osobe.
2. Prílohou časti 1 hlásenia sú tieto dokumenty:
   a) návrh zmluvy o zverení kritickej alebo dôležitej operačnej funkcie alebo činnosti inej osobe,
   b) analýza efektívnosti zverenia kritickej alebo dôležitej operačnej funkcie alebo činnosti,
   c) analýza overenia dostatočnosti zdrojov na výkon zverenej činnosti,
   d) vyhlásenie poisťovne alebo zaisťovne o overení odbornej spôsobilosti a dôveryhodnosti príslušných osôb, ak poisťovňa alebo zaisťovňa plánuje zveriť inej osobe výkon kľúčových funkcií.
3. V kolónke **„Typ zverenej činnosti“** sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka IS ŠZP.
4. V kolónke **„Názov inej osoby alebo meno a priezvisko inej osoby“** sa uvádza názov inej osoby, ak ide o právnickú osobu, alebo meno a priezvisko inej osoby, ak ide o fyzickú osobu.
5. V kolónke **„Identifikačné číslo inej osoby“** sa uvádza IČO, ak ide o slovenskú právnickú osobu, a ak ide o zahraničnú právnickú osobu, uvádza sa identifikátor, ktorý sa prideľuje subjektom v príslušnom štáte alebo LEI kód. Ak je iná osoba fyzickou osobou, uvádza sa dátum narodenia.
6. V kolónke „**Zverenie kľúčovej funkcie (A/N)**“ sa uvádza „A“, ak ide o zámer zveriť kľúčovú funkciu alebo „N“, ak nedôjde k zvereniu kľúčovej funkcie.
7. Použitá skratka:
   č.r. číslo riadku,
   IČO identifikačné číslo organizácie,
   LEI identifikátor právnickej osoby („Legal Entity Identifier“).

Sii (OFC) 16-04

Výkaz o rozdelení použiteľných základných vlastných zdrojov pre životné poistenie a pre neživotné poistenie

Údaj	č.r.	Spolu	Trieda 1 - neobmedzené položky	Trieda 1 - obmedzené položky	Trieda 2	Trieda 3	Spolu v životnom poistení	Trieda 1 - neobmedzené položky v životnom poistení	Trieda 1 - obmedzené položky v životnom poistení	Trieda 2 v životnom poistení	Trieda 3 v životnom poistení	Spolu v neživotnom poistení	Trieda 1 - neobmedzené položky v neživotnom poistení	Trieda 1 - obmedzené položky v neživotnom poistení	Trieda 2 v neživotnom poistení	Trieda 3 v neživotnom poistení
a	b	1	2	3	4		5	6	7	8		9	10	11	12	13
Základné vlastné zdroje																
Kapitál v kmeňových akciách (bez odpočítania vlastných akcií)	1															
Emisné ážio súvisiace s kapitálom v kmeňových akciách	2															
Prebytočné zdroje	3															
Prioritné akcie	4															
Emisné ážio súvisiace s prioritnými akciami	5															
Rezerva z precenenia pred odpočítaním účastí	6															
Podriadené záväzky	7															
Suma zodpovedajúca hodnote čistej odloženej daňovej pohľadávke	8															
Iné položky vlastných zdrojov schválené Národnou bankou Slovenska	9															
Vlastné zdroje na základe účtovnej závierky, ktoré by nemali byť zastúpené rezervou z precenenia a ktoré nespĺňajú kritériá vlastných zdrojov podľa Solventnosti II																

Sii (OFC) 16-04

Rozdelenie použiteľných základných vlastných zdrojov pre životné poistenie a pre neživotné poistenie

Údaj	č.r.	Spolu	Trieda 1 - neobmedzené položky	Trieda 1 - obmedzené položky	Trieda 2	Trieda 3	Spolu v životnom poistení	Trieda 1 - neobmedzené položky v životnom poistení	Trieda 1 - obmedzené položky v životnom poistení	Trieda 2 v životnom poistení	Trieda 3 v životnom poistení	Spolu v neživotnom poistení	Trieda 1 - neobmedzené položky v neživotnom poistení	Trieda 1 - obmedzené položky v neživotnom poistení	Trieda 2 v neživotnom poistení	Trieda 3 v neživotnom poistení
a	b	1	2	3	4		5	6	7	8		9	10	11	12	
Vlastné zdroje na základe účtovnej závierky, ktoré by nemali byť zastúpené rezervou z precenenia a ktoré nespĺňajú kritériá vlastných zdrojov podľa Solventnosti II	10															
Odpočty																
Odpočty účastí vo finančných a úverových inštitúciách	11															
Celkové základné vlastné zdroje po úprave	12															
Dodatkové vlastné zdroje																
Nesplatený a nevyžiadaný kapitál v kmeňových akciách splatný na požiadanie	13															
Nesplatené a nevyžiadané prioritné akcie splatné na požiadanie	14															
Právne záväzný prísľub upísať a vyplatiť podriadené záväzky na požiadanie	15															
Akreditívy a záruky podľa § 46 ods. 8 zákona o poisťovníctve	16															
Iné akreditívy a záruky	17															
Iné dodatkové vlastné zdroje	18															
Celkové dodatkové vlastné zdroje	19															

Sii (OFC) 16-04

Rozdelenie použiteľných základných vlastných zdrojov pre životné poistenie a pre neživotné poistenie

Údaj	č.r.	Spolu	Trieda 1 - neobmedzené položky	Trieda 1 - obmedzené položky	Trieda 2	Trieda 3	Spolu v životnom poistení	Trieda 1 - neobmedzené položky v životnom poistení	Trieda 1 - obmedzené položky v životnom poistení	Trieda 2 v životnom poistení	Trieda 3 v životnom poistení	Spolu v neživotnom poistení	Trieda 1 - neobmedzené položky v neživotnom poistení	Trieda 1 - obmedzené položky v neživotnom poistení	Trieda 2 v neživotnom poistení	Trieda 3 v neživotnom poistení
a	b	1	2	3	4		5	6	7	8		9	10	11	12	
Dostupné a použiteľné vlastné zdroje																
Celkové dostupné vlastné zdroje určené na splnenie MCR	20															
Celkové použiteľné vlastné zdroje určené na splnenie MCR	21															
Minimálna kapitálová požiadavka	22															
Pomer medzi použiteľnými vlastnými zdrojmi a minimálnou kapitálovou požiadavkou	23															
Rezerva z precenenia																
Prebytok aktív nad záväzkami	24															
Vlastné akcie (držané priamo a nepriamo)	25															
Predpokladané dividendy, rozdeľovanie výnosov a platby	26															
Iné položky základných vlastných zdrojov	27															
Úprava na zohľadnenie obmedzených položiek vlastných zdrojov v súvislosti s portfóliama, na ktoré sa uplatňuje párovacia korekcia a s oddelene spravovanými fondmi	28															

Metodika na vypracúvanie výkazu o rozdelení použiteľných základných vlastných zdrojov pre životné poistenie a pre neživotné poistenie Sii (OFC) 16-04

1. Uvádzajú informácie o rozdelení použiteľných základných vlastných zdrojov poisťovne, ktorá je oprávnená vykonávať životné poistenie a neživotné poistenie. Jednotlivé triedy základných vlastných zdrojov sú špecifikované v článkoch 69 až 78 delegovaného nariadenia Európskej Komisie (EÚ) č. 2015/35 z 10. októbra 2014, ktorým sa dopĺňa smernica Európskeho parlamentu a Rady 2009/138/ES o začatí a vykonávaní poistenia a zaistenia (Solventnosť II).
2. Výkaz sa predkladá, ak poisťovňa vykonáva súčasne životné poistenie a neživotné poistenie podľa § 6 ods. 7 zákona.
3. V kolónke „**Prebytočné zdroje**“ sa uvádza celková hodnota vlastných zdrojov vytvorených podľa § 45 ods. 8 zákona.
4. V kolónke „**Rezerva z precenenia pred odpočítaním účastí**“ sa uvádza hodnota rezerv (napríklad nerozdelený zisk) a rozdiely medzi účtovnou hodnotou a ocenením podľa § 36 zákona.
5. Použité skratky:
   č.r. číslo riadku,
   MCR minimálna kapitálová požiadavka.

Sii (ANU) 24-04

Výkaz o činnosti súvisiacej so starobným dôchodkovým sporením

	č. r.	Spolu	Doživotná anuita neindexovaná bez pozostalostného dôchodku	Doživotná anuita neindexovaná s pozostalostným dôchodkom	Doživotná anuita indexovaná bez pozostalostného dôchodku	Doživotná anuita indexovaná s pozostalostným dôchodkom	Dočasná anuita - bez malých nasporených súm			Dočasná anuita - malé nasporené sumy
							vyplácaná 5 rokov	vyplácaná 7 rokov	vyplácaná 10 rokov	
a	b	1	2	3	4	5	6			7
Technické poistné										
brutto	1									
podiel zaisťovateľa	2									
netto	3									
Počet poistných zmlúv	4									
z toho počet nových zmlúv	5									
Prevádzkové náklady - spolu	6									
Hodnota vyplatených poistných plnení										
brutto	7									
podiel zaisťovateľa	8									
netto	9									
z toho: sirotský dôchodok	10									
vdovský dôchodok a vdovecký dôchodok	11									
doplatenie istého dôchodku	12									
Počet poistných plnení	13									
z toho: sirotský dôchodok	14									
vdovský dôchodok a vdovecký dôchodok	15									
doplatenie istého dôchodku	16									
Technická rezerva										
brutto	17									
podiel zaisťovateľa	18									
netto	19									
Technická rezerva - časť podiel na výnosoch	20									

Metodika na vypracúvanie výkazu o činnosti súvisiacej so starobným dôchodkovým sporením Sii (ANU) 24-04

1. Uvádza sa prehľad o základných ukazovateľoch činnosti v poistnom odvetví Poistenie týkajúce sa dĺžky ľudského života, ktoré je upravené právnymi predpismi z oblasti sociálneho poistenia, uvedenom v prílohe č. 1 časti B bode 9 zákona. Vypracúva sa z predbežných údajov od začiatku kalendárneho roka do konca príslušného kalendárneho štvrťroka a z auditovaných údajov za celé účtovné obdobie, za ktoré sa výkaz vypracúva.
2. Údaje sa uvádzajú v jednotkách meny euro. Údaje v inej mene sa vo výkaze uvádzajú prepočítané referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou podľa pravidiel platných v účtovníctve.
3. Kolónky vyznačené šedou farbou sa nevypĺňajú.
4. V kolónke **„Technické poistné“** sa uvádzajú všetky sumy poistného upravené o stornované poistné a o poskytnuté zľavy z poistného, splatné podľa zmlúv o poistení dôchodku za sledované obdobie.
5. V kolónke **„Počet poistných zmlúv“** sa uvádza celkový počet poistných zmlúv, pri ktorých bola realizovaná aspoň jedna výplata poistného plnenia za sledované obdobie. Osobitne sa vyčísli počet nových zmlúv za sledované obdobie.
6. V kolónke **„Prevádzkové náklady“** sa uvádzajú všetky prevádzkové náklady za sledované obdobie v členení podľa typu starobného dôchodku.
7. V kolónke **„Hodnota vyplatených poistných plnení“** sa uvádzajú náklady na poistné plnenia, vrátane nákladov súvisiacich s likvidáciou poistných udalostí, za sledované obdobie v hrubej výške neznížené ani o podiel zaisťovateľa, ani o predpokladanú výšku vymožiteľných pohľadávok, na ktoré má poisťovňa nárok v súvislosti s poistným plnením. Samostatne sa uvádza hodnota vyplatených sirotských dôchodkov, vdovských dôchodkov a vdoveckých dôchodkov a hodnota poistného plnenia vyplateného, ak poberateľ doživotného dôchodku zomrel skôr, ako mu bolo vyplatených 84 mesačných súm doživotného dôchodku.
8. V kolónke **„Počet poistných plnení“** sa uvádza celkový počet poistných udalostí, pri ktorých bola realizovaná aspoň jedna výplata poistného plnenia za sledované obdobie (bez nákladov súvisiacich s likvidáciou poistných udalostí). Samostatne sa uvádza počet sirotských dôchodkov, vdovských dôchodkov a vdoveckých dôchodkov a počet poistných plnení vyplatených, ak poberateľ doživotného dôchodku zomrel skôr, ako mu bolo vyplatených 84 mesačných súm doživotného dôchodku.
9. V kolónke **„Technická rezerva“** sa uvádza stav účtovnej technickej rezervy vytvorenej na záväzky poistného odvetvia B9.
10. V kolónke **„Technická rezerva – časť podiel na výnosoch“** sa uvádza stav účtovnej technickej rezervy vytvorenej na záväzky vyplývajúce z budúcich výplat podielov na výnosoch pre poistné odvetvie B9.
11. V kolónke **„Doživotná anuita neindexovaná bez pozostalostného dôchodku“** sa uvádza doživotný starobný dôchodok alebo doživotný predčasný starobný dôchodok bez zvyšovania dôchodku a bez pozostalostných dôchodkov,
12. V kolónke **„Doživotná anuita neindexovaná s pozostalostným dôchodkom“** sa uvádza doživotný starobný dôchodok alebo doživotný predčasný starobný dôchodok bez zvyšovania dôchodku s pozostalostnými dôchodkami s obdobím výplaty jeden rok a s obdobím výplaty dva roky.

13. V kolónke **„Doživotná anuita indexovaná bez pozostalostného dôchodku“** sa uvádza doživotný starobný dôchodok alebo doživotný predčasný starobný dôchodok so zvyšovaním dôchodku a bez pozostalostných dôchodkov.

14. V kolónke **„Doživotná anuita indexovaná s pozostalostným dôchodkom“** sa uvádza doživotný starobný dôchodok alebo doživotný predčasný starobný dôchodok so zvyšovaním dôchodku a s pozostalostnými dôchodkami s obdobím výplaty jeden rok a s obdobím výplaty dva roky.

15. V kolónke **„Dočasná anuita“** sa uvádza dočasný starobný dôchodok a dočasný predčasný starobný dôchodok, ktorý poistiteľ vypláca počas doby dohodnutej v zmluve o poistení dôchodku.

16. V kolónke **„Dočasná anuita – malé nasporené sumy“** sa uvádza dočasný starobný dôchodok a dočasný predčasný starobný dôchodok vyplácaný podľa § 33 ods. 3 zákona č. č. 43/2004 Z. z. o starobnom dôchodkovom sporení a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

17. Použité skratky:
    č.r. číslo riadku.

Sii (ANU) 25-01

Výkaz o záväzkoch súvisiacich so starobným dôchodkovým sporením

č.r.	Identifikačný kód produktu	Opis produktu	Predávaný (A/N)	Počet zmlúv na konci roka	Počet nových zmlúv	Predpísané poistné počas roka	Celková hodnota poistných plnení počas roka	Technické rezervy - brutto	Garantovaná úroková miera p. a.	Podiel na výnosoch
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Celkom									

Metodika na vypracúvanie výkazu o záväzkoch súvisiacich so starobným dôchodkovým sporením Sii (ANU) 25-01

1. Vo výkaze sa uvádza prehľad o záväzkoch poisťovne, vyplývajúcich z činnosti v poistnom odvetví Poistenie týkajúce sa dĺžky ľudského života, ktoré je upravené právnymi predpismi z oblasti sociálneho poistenia uvedenom v prílohe č. 1 časti B bode 9 zákona.
2. Údaje sa uvádzajú v jednotkách meny euro, údaje v inej mene sa vo výkaze uvádzajú prepočítané referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska platným ku dňu zostavenia hlásenia.
3. V kolónke „**Identifikačný kód produktu“** sa uvádza identifikačný kód, ktorý poisťovňa pridelila produktu.
4. V kolónke **„Opis produktu“** sa uvádza krátky popis jednotlivých produktov.
5. V kolónke **„Predávaný (A/N)“** sa uvádza „A“, ak je produkt predávaný alebo „N“, ak sa produkt nepredáva. Údaj sa týka celého vykazovacieho obdobia.
6. V kolónke „**Počet zmlúv na konci roka“** sa uvádza počet platných zmlúv k 31. decembru príslušného roka, za ktorý sa výkaz zostavuje.
7. V kolónke „**Počet nových zmlúv“** sa uvádza počet všetkých zmlúv, ktoré boli uzatvorené v danom roku, za ktorý sa výkaz zostavuje.
8. V kolónke „**Predpísané poistné počas roka“** sa uvádza predpísané poistné za nové zmluvy počas roka.
9. V kolónke „**Celková hodnota poistných plnení počas roka“** sa uvádza sumárna hodnota všetkých poistných plnení.
10. V kolónke „**Technické rezervy – brutto“** sa uvádza hodnota technických rezerv v hrubej výške bez zohľadnenia podielu zaisťovateľa.
11. V kolónke „**Garantovaná úroková miera p. a.“** sa uvádza percentuálne vyjadrenie garantovaného zhodnotenia technických rezerv.
12. V kolónke „**Podiel na výnosoch“** sa uvádza podiel na prebytku z výnosov z umiestnenia prostriedkov technických rezerv podľa § 42 ods.1 zákona č. 43/2004 Z. z. o starobnom dôchodkovom sporení a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení zákona č. 183/2014 Z. z., vyjadrený v percentách.
13. Použité skratky:
    č.r. číslo riadku,
    p.a. per annum.

Sii (POK) 26-01
Hlásenie o konaniach

1. Správne konania alebo iné konania podľa osobitných predpisov vedené voči poisťovni orgánmi verejnej moci inými ako Národná banka Slovenska

č. r.	Identifikačné číslo konania	Dátum vydania rozhodnutia	Názov príslušného orgánu, ktorý koná vo veci	Druh konania	Uložená sankcia	Popis konania
a	1	2	3	4	5	6

Sii (POK) 26-01
Hlásenie o konaniach

2. Konania vedené voči poisťovni alebo zaisťovni o podaniach a žalobách, ktorých rozhodnutie by mohlo viesť k zhoršeniu finančnej situácie poisťovne alebo zaisťovne

č. r.	Identifikačné číslo konania	Dátum začatia konania	Navrhovateľ	Opis konania alebo petit žaloby	Výška finančného nároku
a	1	2	3	4	5

Metodika na vypracúvanie
hlásenia o konaniach Sii (POK) 26-01

1. Vykazujú sa údaje za poisťovne alebo zaisťovne.
2. Vo výkaze sa uvádzajú údaje za celé obdobie kalendárneho roka.
3. Použitá skratka:
   č.r. číslo riadku.

Sii (POS) 27-01
Hlásenia o sťažnostiach

Prehľad o všetkých podnetoch a sťažnostiach klientov

č. r.	Osoba, ktorej sa sťažnosť týka Meno a priezvisko alebo názov spoločnosti	Identifikácia osoby, ktorej sa sťažnosť týka	Typ osoby	Skupina činností, ktorej sa sťažnosť týka	Predmet podnetu alebo sťažnosti	Dátum doručenia	Dátum vybavenia
a	1	2	3	4	5	6	7

Opodstatnenosť	Dôvody zamietnutia sťažnosti alebo jej čiastočného vybavenia	Činnosť v inom členskom štáte (A/N)	Kód štátu
8	9	10	11

Metodika na vypracúvanie
hlásenia o sťažnostiach Sii (POS) 27-01

1. Vykazujú sa údaje za poisťovne.
2. Vo výkaze sa uvádzajú údaje za celé obdobie kalendárneho roka.
3. V kolónke **„Typ osoby“** sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka IS ŠZP.
4. V kolónke **„Skupina činností, ktorej sa sťažnosť týka“** sa uvádza činnosť poisťovne podľa Prílohy I delegovaného nariadenia Európskej komisie (EÚ) č. 2015/35 z 10. októbra 2014, ktorým sa dopĺňa smernica Európskeho parlamentu a Rady 2009/138/ES o začatí a vykonávaní poistenia a zaistenia (Solventnosť II), ktorej sa sťažnosť týka.
5. V kolónke **„Predmet podnetu alebo sťažnosti“** sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka IS ŠZP, napríklad sprostredkovanie poistnej zmluvy, likvidácia poistnej udalosti, poistné podmienky, provízie, poplatky, poistné, správa poistných zmlúv.
6. V kolónke **„Dátum doručenia“** sa uvádza dátum, kedy bol podnet alebo sťažnosť doručený do poisťovne. Ak je sťažovateľom zaslaný dodatočný podnet alebo sťažnosť po tom, čo poisťovňa jeho prvotný podnet alebo sťažnosť považovala za vybavený a taktiež ho vykazovala ako vybavený, vykazuje sa tento dodatočný podnet alebo sťažnosť ako ďalší, nový podnet alebo sťažnosť.
7. V kolónke **„Dátum vybavenia“** sa uvádza dátum, kedy bola odoslaná odpoveď sťažovateľovi, alebo dátum od kedy považuje poisťovňa podnet alebo sťažnosť za vybavený. Ak je podnet alebo sťažnosť ku dňu, ku ktorému sa výkaz zostavuje nevybavená, neuvedie sa nič.
8. V kolónke **„Opodstatnenosť“** sa uvádza, či ide o opodstatnený (uvedie sa „O“), neopodstatnený (uvedie sa „N“) alebo čiastočne opodstatnený (uvedie sa „CO“) podnet alebo sťažnosť.
9. V kolónke „**Dôvody zamietnutia sťažnosti alebo jej čiastočného vybavenia**“ sa uvádza stručný popis dôvodov, ktoré viedli k zamietnutiu sťažnosti alebo jej čiastočnému vybaveniu. Ak podnet alebo sťažnosť nebol ku dňu, ku ktorému sa výkaz zostavuje vybavený, neuvedie sa nič.
10. V kolónke „**Činnosť v inom členskom štáte (A/N)**“ sa uvádza „A“, ak sťažnosť sa týka činnosti v inom členskom štáte a „N“, ak sťažnosť sa netýka činnosti v inom členskom štáte.
11. V kolónke **„Kód štátu“** sa uvádza kód štátu podľa číselníka IS ŠZP.
12. Použité skratky:
    č.r. číslo riadku,
    IS ŠZP informačný system štatistický zberový portal.

SE.01.01
Obsah predkladaných údajov

SE.01.01.16

Kód vzoru	Názov vzoru		C0010
S.01.02.01	Základné informácie – všeobecné	**R0010**	
S.01.03.01	Základné informácie – oddelene spravované fondy (RFF) a portfóliá, na ktoré sa uplatňuje párovacia korekcia (MAP)	**R0020**	
SE.02.01.16	Súvaha	**ER0030**	
S.02.02.01	Aktíva a záväzky podľa meny	**R0040**	
S.03.01.01	Podsúvahové položky – všeobecné	**R0060**	
S.03.02.01	Podsúvahové položky – zoznam neobmedzených záruk, ktoré podnik prijal	**R0070**	
S.03.03.01	Podsúvahové položky – zoznam neobmedzených záruk, ktoré podnik poskytol	**R0080**	
S.04.01.01	Činnosť podľa krajiny	**R0090**	
S.04.02.01	Informácie o odvetví 10 v časti A prílohy I k smernici Solventnosť II, okrem zodpovednosti dopravcu	**R0100**	
S.05.01.01	Poistné, poistné plnenia a náklady podľa skupiny činnosti	**R0110**	
S.05.02.01	Poistné, poistné plnenia a náklady podľa krajín	**R0120**	
S.06.01.01	Súhrnný prehľad aktív	**R0130**	
SE.06.02.16	Zoznam aktív	**ER0140**	
S.06.03.01	Podniky kolektívneho investovania – prístup založený na prezretí podkladových expozícií	**R0150**	
S.07.01.01	Štruktúrované produkty	**R0160**	
S.08.01.01	Otvorené deriváty	**R0170**	
S.08.02.01	Derivátové transakcie	**R0180**	
S.09.01.01	Príjmy/zisky a straty v danom období	**R0190**	
S.10.01.01	Požičiavanie cenných papierov a repo obchody	**R0200**	
S.11.01.01	Aktíva držané ako kolaterál	**R0210**	
S.12.01.01	Technické rezervy životného poistenia a zdravotného poistenia SLT	**R0220**	
S.12.02.01	Technické rezervy životného poistenia a zdravotného poistenia SLT – podľa krajín	**R0230**	
S.13.01.01	Prognózy budúcich hrubých peňažných tokov	**R0240**	
S.14.01.01	Analýza záväzkov vyplývajúcich zo životného poistenia	**R0250**	
S.15.01.01	Opis záruk variabilných anuít	**R0260**	
S.15.02.01	Hedžing záruk variabilných anuít	**R0270**	
S.16.01.01	Informácie o anuitách vyplývajúcich zo záväzkov neživotného poistenia	**R0280**	
S.17.01.01	Technické rezervy neživotného poistenia	**R0290**	
S.17.02.01	Technické rezervy neživotného poistenia – podľa krajín	**R0300**	
S.18.01.01	Prognózy budúcich peňažných tokov (najlepší odhad – neživotné poistenie)	**R0310**	
S.19.01.01	Nároky vyplývajúce z neživotného poistenia	**R0320**	
S.20.01.01	Vývoj distribúcie nákladov na poistné plnenia	**R0330**	
S.21.01.01	Rizikový profil rozdeľovania strát	**R0340**	
S.21.02.01	Upisovacie riziká neživotného poistenia	**R0350**	
S.21.03.01	Rozdelenie upisovacích rizík neživotného poistenia – podľa poistnej sumy	**R0360**	
S.22.01.01	Vplyv opatrení týkajúcich sa dlhodobých záruk a prechodných opatrení	**R0370**	
S.22.04.01	Informácie o prechodnom opatrení týkajúcom sa výpočtu úrokových mier	**R0380**	
S.22.05.01	Celkový výpočet prechodného opatrenia týkajúceho sa technických rezerv	**R0390**	
S.22.06.01	Najlepší odhad podliehajúci korekcii volatility podľa krajiny a meny	**R0400**	
S.23.01.01	Vlastné zdroje	**R0410**	
S.23.02.01	Podrobné informácie o vlastných zdrojoch podľa tried	**R0420**	
S.23.03.01	Ročné pohyby vlastných zdrojov	**R0430**	
S.23.04.01	Zoznam položiek vlastných zdrojov	**R0440**	
S.24.01.01	Účasti v držbe	**R0450**	

SE.01.01.16

Kód vzoru	Názov vzoru		C0010
S.25.01.01	Kapitálová požiadavka na solventnosť – pre podniky používajúce štandardný vzorec	**R0460**	
S.25.02.01	Kapitálová požiadavka na solventnosť – pre podniky používajúce štandardný vzorec a čiastočný vnútorný model	**R0470**	
S.25.03.01	Kapitálová požiadavka na solventnosť – pre podniky používajúce úplné vnútorné modely	**R0480**	
S.26.01.01	Kapitálová požiadavka na solventnosť – trhové riziko	**R0500**	
S.26.02.01	Kapitálová požiadavka na solventnosť – riziko zlyhania protistrany	**R0510**	
S.26.03.01	Kapitálová požiadavka na solventnosť – upisovacie riziko životného poistenia	**R0520**	
S.26.04.01	Kapitálová požiadavka na solventnosť – upisovacie riziko zdravotného poistenia	**R0530**	
S.26.05.01	Kapitálová požiadavka na solventnosť – upisovacie riziko neživotného poistenia	**R0540**	
S.26.06.01	Kapitálová požiadavka na solventnosť – operačné riziko	**R0550**	
S.26.07.01	Kapitálová požiadavka na solventnosť – zjednodušenia	**R0560**	
S.27.01.01	Kapitálová požiadavka na solventnosť – katastrofické riziko neživotného poistenia a zdravotného poistenia	**R0570**	
S.28.01.01	Minimálna kapitálová požiadavka – len činnosť životného alebo len neživotného poistenia alebo zaistenia	**R0580**	
S.28.02.01	Minimálna kapitálová požiadavka – činnosť životného aj neživotného poistenia	**R0590**	
S.29.01.01	Prebytok aktív nad záväzkami	**R0600**	
S.29.02.01	Prebytok aktív nad záväzkami – vysvetlený investíciami a finančnými záväzkami	**R0610**	
S.29.03.01	Prebytok aktív nad záväzkami – vysvetlený technickými rezervami	**R0620**	
S.29.04.01	Podrobná analýza za obdobie – technické toky verzus technické rezervy	**R0630**	
S.30.01.01	Fakultatívne krytia pre neživotné poistenie a životné poistenie – základné údaje	**R0640**	
S.30.02.01	Fakultatívne krytia pre neživotné a životné poistenie – údaje o podieloch	**R0650**	
S.30.03.01	Program postúpeného zaistenia – základné údaje	**R0660**	
S.30.04.01	Program postúpeného zaistenia – údaje o podieloch	**R0670**	
S.31.01.01	Podiel zaisťovateľov (vrátane finitného zaistenia a SPV)	**R0680**	
S.31.02.01	Účelovo vytvorené subjekty	**R0690**	
S.36.01.01	IGT – transakcie typu vlastného kapitálu, prevod dlhu a aktív	**R0740**	
S.36.02.01	IGT – deriváty	**R0750**	
S.36.03.01	IGT – interné zaistenie	**R0760**	
S.36.04.01	IGT – rozdelenie nákladov, podmienené záväzky, podsúvahové položky a iné položky	**R0770**	
E.01.01.16	Vklady v súvislosti so zaisťovacou činnosťou	**ER1000**	
E.02.01.16	Nároky na dôchodok	**ER1010**	
E.03.01.16	Technické rezervy pre zaistenie neživotného poistenia	**ER1020**	

SE.01.01.17

Kód vzoru	Názov vzoru		C0010
S.01.02.01	Základné informácie – všeobecné	**R0010**	
SE.02.01.17	Súvaha	**ER0030**	
S.05.01.02	Poistné, poistné plnenia a náklady podľa skupiny činnosti	**R0110**	
SE.06.02.16	Zoznam aktív	**ER0140**	
S.06.03.01	Podniky kolektívneho investovania – prístup založený na prezretí podkladových expozícií	**R0150**	
S.08.01.01	Otvorené deriváty	**R0170**	
S.08.02.01	Derivátové transakcie	**R0180**	
S.12.01.01	Technické rezervy životného poistenia a zdravotného poistenia SLT	**R0220**	
S.17.01.01	Technické rezervy neživotného poistenia	**R0290**	
S.23.01.01	Vlastné zdroje	**R0410**	
S.28.01.01	Minimálna kapitálová požiadavka – len činnosť životného alebo len neživotného poistenia alebo zaistenia	**R0580**	
S.28.02.01	Minimálna kapitálová požiadavka – činnosť životného aj neživotného poistenia	**R0590**	
E.01.01.16	Vklady v súvislosti so zaisťovacou činnosťou	**ER1000**	

Metodika na vypracúvanie
výkazu Obsah predkladaných údajov SE.01.01

1. Dátový popis výkazu pre jeho elektronické spracovanie je zverejnený v taxonómii EIOPA (Solvency II DPM and XBRL taxonomy package).
2. Výkaz s kódom SE.01.01.16 sa vypracúva k poslednému dňu príslušného kalendárneho roka a výkaz s kódom SE.02.01.17 sa vypracúva k poslednému dňu kalendárneho štvrťroka.
3. Obsahová náplň jednotlivých položiek je vymedzená vykonávacím nariadením Komisie (EÚ) 2015/2450 z 2. Decembra 2015, ktorým sa stanovujú vykonávacie technické predpisy, pokiaľ ide o vzory na predkladanie informácií orgánom dohľadu podľa smernice Európskeho parlamentu a Rady 2009/138/ES s výnimkou týchto kolónok: Súvaha (ER0030), Zoznam aktív (ER0140), Vklady v súvislosti so zaisťovacou činnosťou (ER1000), Nároky na dôchodok (ER1010) a Technické rezervy pre zaistenie neživotného poistenia (ER1020).
4. V kolónke „**Súvaha**“ (ER0030) sa uvedie „1“, ak poisťovňa tento výkaz predkladá „6“, ak Národná banka Slovenska udelila výnimku podľa § 79 ods. 13 až 19 zákona a „0“, ak poisťovňa tento výkaz nepredkladá. Ak sa uvedie 0, v poznámkach k výkazu sa uvedie zdôvodnenie.
5. V kolónke „**Zoznam aktív**“ (ER0140) sa uvedie „1“, ak poisťovňa tento výkaz predkladá, „6“, ak Národná banka Slovenska udelila výnimku podľa § 79 ods. 13 až 19 zákona „7“, ak údaje predkladané k poslednému dňu kalendárneho roka sa materiálne nelíšia od údajov predložených k poslednému dňu štvrtého štvrťroka a „0“, ak poisťovňa tento výkaz nepredkladá. Ak sa uvedie 0, v poznámkach k výkazu sa uvedie zdôvodnenie.
6. V kolónke „**Vklady v súvislosti so zaisťovacou činnosťou**“ (ER1000) sa uvedie „1“, ak poisťovňa tento výkaz predkladá „6“, ak Národná banka Slovenska udelila výnimku podľa § 79 ods. 13 až 19 zákona „7“, ak údaje predkladané k poslednému dňu kalendárneho roka sa materiálne nelíšia od údajov predložených k poslednému dňu štvrtého štvrťroka a „0“, ak poisťovňa tento výkaz nepredkladá. Ak sa uvedie 0, v poznámkach k výkazu sa uvedie zdôvodnenie.
7. V kolónke „**Nároky na dôchodok**“ (ER1010) sa uvedie „1“, ak poisťovňa tento výkaz predkladá „2“, ak neexistuje nárok na dôchodok a „0“, ak poisťovňa tento výkaz nepredkladá. Ak sa uvedie „0“, v poznámkach k výkazu sa uvedie zdôvodnenie.
8. V kolónke „**Technické rezervy pre zaistenie neživotného poistenia**“ (ER1020) sa uvedie „1“, ak poisťovňa tento výkaz predkladá „2“, ak zaisťovacia činnosť nie je vykonávaná „3“, ak sa podľa metodiky vo výkaze neuvádzajú žiadne údaje a „0“, ak poisťovňa tento výkaz nepredkladá. Ak sa uvedie 0, v poznámkach k výkazu sa uvedie zdôvodnenie.
9. Použité skratky:

EIOPA	Európsky orgán pre poisťovníctvo a dôchodkové poistenie zamestnancov,
SLT	počítané podobnými technikami ako životné poistenie,
SPV	účelovo vytvorený subject.

SE.02.01
Súvaha

SE.01.01.16

Aktíva		Hodnota podľa smernice Solventnosť II	Hodnota podľa štatutárnej účtovnej závierky	Reklasifikačná úprava
		C0010	C0020	EC0021
Goodwill	R0010			
Obstarávacie náklady prevedené do ďalšieho obdobia	R0020			
Nehmotný majetok	R0030			
Odložené daňové pohľadávky	R0040			
Prebytok dôchodkových dávok	R0050			
Nehnuteľnosti, stroje a zariadenia držané na vlastné použitie	R0060			
Investície (iné ako aktíva držané na zmluvy index-linked a unit-linked poistenia)	R0070			
Nehnuteľnosti (iné ako na vlastné použitie)	R0080			
Podiely v prepojených podnikoch vrátane účastí	R0090			
Akcie	R0100			
Akcie – kótované	R0110			
Akcie – nekótované	R0120			
Dlhopisy	R0130			
Štátne dlhopisy	R0140			
Podnikové dlhopisy	R0150			
Štruktúrované cenné papiere	R0160			
Cenné papiere zabezpečené kolaterálom	R0170			
Podniky kolektívneho investovania	R0180			
Deriváty	R0190			
Vklady iné ako peňažné ekvivalenty	R0200			
Iné investície	R0210			
Aktíva držané na zmluvy index-linked a unit-linked poistenia	R0220			
Úvery a hypotéky	R0230			
Úvery na poistné zmluvy	R0240			
Úvery a hypotéky fyzickým osobám	R0250			
Iné úvery a hypotéky	R0260			
Pohľadávky zo zaistenia vyplývajúce z:	R0270			
Neživotné poistenie a zdravotné poistenie podobné neživotnému poisteniu	R0280			
Neživotné poistenie okrem zdravotného poistenia	R0290			
Zdravotné poistenie podobné neživotnému poisteniu	R0300			
Životné poistenie a zdravotné poistenie podobné životnému poisteniu okrem zdravotného poistenia, index-linked a unit-linked poistenia	R0310			
Zdravotné poistenie podobné životnému poisteniu	R0320			
Životné poistenie okrem zdravotného poistenia, index-linked a unit-linked poistenia	R0330			
Životné index-linked a unit-linked poistenie	R0340			
Vklady pri aktívnom zaistení	R0350			
Pohľadávky z poistenia a voči sprostredkovateľom	R0360			
Pohľadávky vyplývajúce zo zaistenia	R0370			
Pohľadávky (z obchodného styku, iné ako poistenie)	R0380			
Vlastné akcie (v priamej držbe)	R0390			
Sumy splatné v súvislosti s položkami vlastných zdrojov alebo so začiatočným vkladom, ktoré boli vyžiadané, ale zatiaľ nesplatené	R0400			
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty	R0410			
Všetky ostatné aktíva, inde neuvedené	R0420			
Aktíva celkom	R0500			

SE.01.01.16

Záväzky		Hodnota podľa smernice Solventnosť II	Účtovná hodnota	Reklasifikačná úprava
		C0010	C0020	EC0021
Technické rezervy – neživotné poistenie	R0510			
Technické rezervy – neživotné poistenie (okrem zdravotného poistenia)	R0520			
Technické rezervy vypočítané ako celok	R0530			
Najlepší odhad	R0540			
Riziková marža	R0550			
Technické rezervy – zdravotné poistenie (podobné neživotnému poisteniu)	R0560			
Technické rezervy vypočítané ako celok	R0570			
Najlepší odhad	R0580			
Riziková marža	R0590			
Technické rezervy – životné poistenie (okrem index-linked a unit-linked poistenia)	R0600			
Technické rezervy – zdravotné poistenie (podobné životnému poisteniu)	R0610			
Technické rezervy vypočítané ako celok	R0620			
Najlepší odhad	R0630			
Riziková marža	R0640			
Technické rezervy – životné poistenie (okrem zdravotného poistenia, index linked a unit-linked poistenia)	R0650			
Technické rezervy vypočítané ako celok	R0660			
Najlepší odhad	R0670			
Riziková marža	R0680			
Technické rezervy – index-linked a unit-linked poistenie	R0690			
Technické rezervy vypočítané ako celok	R0700			
Najlepší odhad	R0710			
Riziková marža	R0720			
Ostatné technické rezervy	R0730			
Podmienené záväzky	R0740			
Rezervy iné ako technické rezervy	R0750			
Záväzky z dôchodkových dávok	R0760			
Vklady od zaisťovateľov	R0770			
Odložené daňové záväzky	R0780			
Deriváty	R0790			
Dlhy voči úverovým inštitúciám	R0800			
Pôžičky od úverových inštitúcií - rezidentov v SR	ER0801			
Pôžičky od úverových inštitúcií - rezidentov v eurozóne mimo SR	ER0802			
Pôžičky od úverových inštitúcií - rezidenti zvyšok sveta	ER0803			
Finančné záväzky okrem dlhov voči úverovým inštitúciám	R0810			
Pôžičky od inštitúcií iných než úverových	ER0811			
Pôžičky od inštitúcií iných než úverových - rezidenti v SR	ER0812			
Pôžičky od inštitúcií iných než úverových - rezidenti v eurozóne okrem SR	ER0813			
Pôžičky od inštitúcií iných ako úverových - rezidenti zvyšok sveta	ER0814			
Iné finančné záväzky (vydané dlhové cenné papiere)	ER0815			
Záväzky z poistenia a voči sprostredkovateľom	R0820			
Záväzky zo zaistenia	R0830			
Záväzky (z obchodného styku, iné ako poistenie)	R0840			
Podriadené záväzky	R0850			
Podriadené záväzky nezahrnuté v základných vlastných zdrojoch	R0860			
Podriadené záväzky zahrnuté v základných vlastných zdrojoch	R0870			
Všetky ostatné záväzky, inde neuvedené	R0880			
Záväzky celkom	R0900			
Prebytok aktív nad záväzkami	R1000			

SE.01.01.17

Aktíva		Hodnota podľa smernice	Reklasifikačná úprava
		C0010	EC0021
Goodwill	R0010		
Obstarávacie náklady prevedené do ďalšieho obdobia	R0020		
Nehmotný majetok	R0030		
Odložené daňové pohľadávky	R0040		
Prebytok dôchodkových dávok	R0050		
Nehnuteľnosti, stroje a zariadenia držané na vlastné použitie	R0060		
Investície (iné ako aktíva držané na zmluvy index-linked a unit-linked poistenia)	R0070		
Nehnuteľnosti (iné ako na vlastné použitie)	R0080		
Podiely v prepojených podnikoch vrátane účastí	R0090		
Akcie	R0100		
Akcie – kótované	R0110		
Akcie – nekótované	R0120		
Dlhopisy	R0130		
Štátne dlhopisy	R0140		
Podnikové dlhopisy	R0150		
Štruktúrované cenné papiere	R0160		
Cenné papiere zabezpečené kolaterálom	R0170		
Podniky kolektívneho investovania	R0180		
Deriváty	R0190		
Vklady iné ako peňažné ekvivalenty	R0200		
Iné investície	R0210		
Aktíva držané na zmluvy index-linked a unit-linked poistenia	R0220		
Úvery a hypotéky	R0230		
Úvery na poistné zmluvy	R0240		
Úvery a hypotéky fyzickým osobám	R0250		
Iné úvery a hypotéky	R0260		
Pohľadávky zo zaistenia vyplývajúce z:	R0270		
Neživotné poistenie a zdravotné poistenie podobné neživotnému poisteniu	R0280		
Neživotné poistenie okrem zdravotného poistenia	R0290		
Zdravotné poistenie podobné neživotnému poisteniu	R0300		
Životné poistenie a zdravotné poistenie podobné životnému poisteniu okrem zdravotného poistenia, index-linked a unit-linked poistenia	R0310		
Zdravotné poistenie podobné životnému poisteniu	R0320		
Životné poistenie okrem zdravotného poistenia, index-linked a unit-linked poistenia	R0330		
Životné index-linked a unit-linked poistenie	R0340		
Vklady pri aktívnom zaistení	R0350		
Pohľadávky z poistenia a voči sprostredkovateľom	R0360		
Pohľadávky vyplývajúce zo zaistenia	R0370		
Pohľadávky (z obchodného styku, iné ako poistenie)	R0380		
Vlastné akcie (v priamej držbe)	R0390		
Sumy splatné v súvislosti s položkami vlastných zdrojov alebo so začiatočným	R0400		
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty	R0410		
Všetky ostatné aktíva, inde neuvedené	R0420		
Aktíva celkom	R0500		

SE.01.01.17

Záväzky		Hodnota podľa smernice	Reklasifikačná úprava
		C0010	EC0021
Technické rezervy – neživotné poistenie	R0510		
Technické rezervy – neživotné poistenie (okrem zdravotného poistenia)	R0520		
Technické rezervy vypočítané ako celok	R0530		
Najlepší odhad	R0540		
Riziková marža	R0550		
Technické rezervy – zdravotné poistenie (podobné neživotnému poisteniu)	R0560		
Technické rezervy vypočítané ako celok	R0570		
Najlepší odhad	R0580		
Riziková marža	R0590		
Technické rezervy – životné poistenie (okrem index-linked a unit-linked poistenia)	R0600		
Technické rezervy – zdravotné poistenie (podobné životnému poisteniu)	R0610		
Technické rezervy vypočítané ako celok	R0620		
Najlepší odhad	R0630		
Riziková marža	R0640		
Technické rezervy – životné poistenie (okrem zdravotného poistenia, index linked a unit-linked poistenia)	R0650		
Technické rezervy vypočítané ako celok	R0660		
Najlepší odhad	R0670		
Riziková marža	R0680		
Technické rezervy – index-linked a unit-linked poistenie	R0690		
Technické rezervy vypočítané ako celok	R0700		
Najlepší odhad	R0710		
Riziková marža	R0720		
Ostatné technické rezervy	R0730		
Podmienené záväzky	R0740		
Rezervy iné ako technické rezervy	R0750		
Záväzky z dôchodkových dávok	R0760		
Vklady od zaisťovateľov	R0770		
Odložené daňové záväzky	R0780		
Deriváty	R0790		
Dlhy voči úverovým inštitúciám	R0800		
Pôžičky od úverových inštitúcií - rezidentov v SR	ER0801		
Pôžičky od úverových inštitúcií - rezidentov v eurozóne mimo SR	ER0802		
Pôžičky od úverových inštitúcií - rezidenti zvyšok sveta	ER0803		
Finančné záväzky okrem dlhov voči úverovým inštitúciám	R0810		
Pôžičky od inštitúcií iných než úverových	ER0811		
Pôžičky od inštitúcií iných než úverových - rezidenti v SR	ER0812		
Pôžičky od inštitúcií iných než úverových - rezidenti v eurozóne okrem SR	ER0813		
Pôžičky od inštitúcií iných ako úverových - rezidenti zvyšok sveta	ER0814		
Iné finančné záväzky (vydané dlhové cenné papiere)	ER0815		
Záväzky z poistenia a voči sprostredkovateľom	R0820		
Záväzky zo zaistenia	R0830		
Záväzky (z obchodného styku, iné ako poistenie)	R0840		
Podriadené záväzky	R0850		
Podriadené záväzky nezahrnuté v základných vlastných zdrojoch	R0860		
Podriadené záväzky zahrnuté v základných vlastných zdrojoch	R0870		
Všetky ostatné záväzky, inde neuvedené	R0880		
Záväzky celkom	R0900		
Prebytok aktív nad záväzkami	R1000		

Metodika na vypracúvanie
výkazu Súvaha SE.02.01

1. Údaje sa uvádzajú v jednotkách meny euro, údaje v inej mene sa vo výkaze uvádzajú prepočítané referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou platným ku dňu zostavenia výkazu.
2. Dátový popis výkazu pre jeho elektronické spracovanie je zverejnený v taxonómii EIOPA (Solvency II DPM and XBRL taxonomy package).
3. Výkaz s kódom SE.02.01.16 sa vypracúva k poslednému dňu príslušného kalendárneho roka a výkaz s kódom SE.02.01.17 sa vypracúva k poslednému dňu kalendárneho štvrťroka.
4. V kolónke „**Hodnota podľa SII ocenenia“** (C0010) sa uvádza hodnota aktíva alebo záväzku ocenená podľa § 36 zákona o poisťovníctve.
5. V kolónke „**Účtovná hodnota“** (C0020) sa uvádza hodnota aktíva alebo záväzku ocenená podľa účtovníctva.
6. V kolónke „**Reklasifikačná úprava**“ (EC0021) sa uvádza akákoľvek zmena hodnoty vykázanej v stĺpci "Solvency II hodnota" (C0010 - hodnota aktíva alebo záväzku ocenená podľa § 36 zákona o poisťovníctve) oproti predchádzajúcemu obdobiu, ktorá vznikla v dôsledku reklasifikácie finančných nástrojov a mala za následok chyby vo vykazovaní v predchádzajúcom období. Ak nedošlo k zmenám z dôvodu predchádzajúcich chýb, kolónky zostanú nevyplnené.
7. Obsahová náplň jednotlivých položiek je vymedzená vykonávacím nariadením Komisie (EÚ) 2015/2450 z 2. Decembra 2015, ktorým sa stanovujú vykonávacie technické predpisy, pokiaľ ide o vzory na predkladanie informácií orgánom dohľadu podľa smernice Európskeho parlamentu a Rady 2009/138/ES s výnimkou týchto kolónok: Pôžičky od úverových inštitúcií - rezidentov v SR (ER0801), Pôžičky od úverových inštitúcií - rezidentov v EÚ mimo SR (ER0802), Pôžičky od úverových inštitúcií - rezidenti zvyšok sveta (ER0803), Pôžičky od inštitúcií iných než úverových (ER0811), Pôžičky od inštitúcií iných než úverových - rezidenti v SR (ER0812), Pôžičky od inštitúcií iných než úverových - rezidenti v eurozóne okrem SR (ER0813), Pôžičky od inštitúcií iných ako úverových - rezidenti zvyšok sveta (ER0814) a Iné finančné záväzky (vydané dlhové cenné papiere) (ER0815).
8. V kolónke „**Pôžičky od úverových inštitúcií - rezidentov v SR“** (ER0801 až ER0803) sa uvádza dlh voči úverovým inštitúciám v členení podľa sídla protistrany. V kolónke sa neuvádzajú vydané dlhopisy.
9. V kolónke „**Pôžičky od inštitúcií iných než úverových“** (ER0811 až ER0813) sa uvádza dlh voči inštitúciám iným ako úverové inštitúcie v členení podľa sídla protistrany. V kolónke sa neuvádzajú vydané dlhopisy.
10. V kolónke „**Iné finančné záväzky (vydané dlhové cenné papiere)“** (ER0815) sa uvádzajú dlhopisy vydané vykazovacím subjektom.
11. Použité skratky:
    EIOPA Európsky orgán pre poisťovníctvo a dôchodkové poistenie zamestnancov,
    SR Slovenská republika,
    TR technické rezervy.

SE.06.02
Zoznam aktív

Informácie o držaných pozíciách

Identifikačný kód aktíva	Typ identifikačného kódu aktíva	Portfólio	Číslo fondu	Číslo portfólia, na ktoré sa uplatňuje párovacia korekcia	Aktíva držané v zmluvách unit-linked a index-linked poistenia	Aktíva založené ako kolaterál	Krajina úschovy	Depozitár
C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100	C0110	C0120

Množstvo	Nominálna hodnota	Odpisy a zníženia hodnoty	Metóda oceňovania	Obstarávacia hodnota	Celková suma podľa smernice Solventnosť II	Vzniknutý úrok
C0130	C0140	EC0141	C0150	C0160	C0170	C0180

SE.06.02
Zoznam aktív

Informácie o aktívach

Identifikačný kód aktíva	Typ identifikačného kódu aktíva	Názov položky	Názov emitenta	Kód emitenta	Typ kódu emitenta	Sektor emitenta	Sektor emitenta podľa ESA 2010	Skupina emitenta
C0040	C0050	C0190	C0200	C0210	C0220	C0230	EC0231	C0240

Kód skupiny emitenta	Typ kódu skupiny emitenta	Krajina emitenta	Rezidentská príslušnosť investičného fondu	Mena	CIC	Klasifikácia kategórie aktíva podľa ESA 2010	Investície do infraštruktúry	Podiely v prepojených podnikoch vrátane účastí
C0250	C0260	C0270	EC0271	C0280	C0290	EC0291	C0300	C0310

Externý rating	Nominovaná ECAI	Stupeň kreditnej kvality	Interný rating	Durácia	Jednotková cena podľa smernice Solventnosť II	Percentuálny podiel jednotkovej ceny na nominálnej hodnote podľa smernice Solventnosť II	Dátum vydania	Dátum splatnosti
C0320	C0330	C0340	C0350	C0360	C0370	C0380	EC0381	C0390

Metodika na vypracúvanie
výkazu Zoznam aktív SE.06.02

1. Údaje sa uvádzajú v jednotkách meny euro, údaje v inej mene sa vo výkaze uvádzajú prepočítané referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou platným ku dňu zostavenia výkazu.
2. Dátový popis výkazu pre jeho elektronické spracovanie je zverejnený v taxonómii EIOPA (Solvency II DPM and XBRL taxonomy package).
3. Obsahová náplň jednotlivých položiek je vymedzená vykonávacím nariadením Komisie (EÚ) 2015/2450 z 2. Decembra 2015, ktorým sa stanovujú vykonávacie technické predpisy, pokiaľ ide o vzory na predkladanie informácií orgánom dohľadu podľa smernice Európskeho parlamentu a Rady 2009/138/ES s výnimkou týchto kolónok: Odpisy a zníženia hodnoty (EC0141), Sektor emitenta podľa ESA 2010 (EC0231), Rezidentská príslušnosť investičného fondu (EC0271), Klasifikácia kategórie aktíva podľa ESA 2010 (EC0291) a Dátum vydania (EC0381).
4. V kolónke „**Odpisy a zníženia hodnoty“** (EC0141) sa uvádza zníženie nominálnej hodnoty úveru (C0140) vzhľadom k jeho znehodnoteniu. Uvádza sa také zníženie, ku ktorému došlo od posledného vykazovacieho obdobia. V štvrťročných výkazoch sa uvádza zníženie hodnoty vykázanej k poslednému dňu predchádzajúceho štvrťroka. V ročných výkazoch sa uvádza zníženie hodnoty vykázanej k poslednému dňu predchádzajúceho roka. Kolónka sa vypĺňa len pre aktíva zaradené do kategórie „Úvery a hypotéky“.
5. V kolónke „**Sektor emitenta podľa ESA 2010“** (EC0231) sa uvádza ekonomický sektor emitenta podľa klasifikácie ESA 2010. Použije sa kód podľa číselníka IS ŠZP. Táto kolónka sa vypĺňa pre aktíva zaradené do kategórie „Úvery a hypotéky“ a aktíva zaradené do kategórií „Štátne dlhopisy“, „Podnikové dlhopisy“, „Akcie“, „Štruktúrované cenné papiere“ alebo „Zabezpečené cenné papiere“, ak nemajú pridelený kód ISIN.
6. V kolónke „**Rezidentská príslušnosť investičného fondu“** (EC0271) sa uvádza štát, v ktorom bolo zriadenie fondu povolené. Táto kolónka sa vypĺňa pre aktíva zaradené do kategórie „Fondy kolektívneho investovania“, ak nemajú pridelený kód ISIN.
7. V kolónke „**Klasifikácia kategórie aktíva podľa ESA 2010“** (EC0231) sa uvádza kód podľa číselníka Kolónka sa vypĺňa z dôvodu rozdielnej klasifikácie aktív pre účely dohľadu a pre štatistické účely. Táto kolónka sa vypĺňa pre aktíva zaradené do kategórií „Štátne dlhopisy“, „Podnikové dlhopisy“, „Akcie“, „Štruktúrované cenné papiere“ alebo „Zabezpečené cenné papiere“.
8. V kolónke „**Dátum vydania“** (EC0381) sa uvádza dátum, kedy bol finančný nástroj vydaný. Táto kolónka sa vypĺňa pre aktíva zaradené do kategórie „Úvery a hypotéky“ a aktíva zaradené do kategórií „Štátne dlhopisy“, „Podnikové dlhopisy“, „Akcie“, „Štruktúrované cenné papiere“ alebo „Zabezpečené cenné papiere“, ak nemajú pridelený kód ISIN.
9. Použité skratky:

EIOPA	Európsky orgán pre poisťovníctvo a dôchodkové poistenie zamestnancov,
ESA 2010	európsky system národných a regionálnych účtov stanovený nariadením (EÚ) č. 549/2013,
SLT	počítané podobnými technikami ako životné poistenie,
IS ŠZP	informačný system štatistický zberový portal.

E.01.01
Vklady v súvislosti so zaisťovacou činnosťou

č. r.	Kód štátu	Mena	Vklady pri aktívnom zaistení	Aktuálny úrokový výnos
EC0010	EC0020	EC0030	EC0040	EC0050

Metodika na vypracúvanie
výkazu Vklady v súvislosti so zaisťovacou činnosťou E.01.01

1. Údaje sa uvádzajú v jednotkách meny euro, údaje v inej mene sa vo výkaze uvádzajú prepočítané referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou platným ku dňu zostavenia výkazu.
2. Dátový popis výkazu pre jeho elektronické spracovanie je zverejnený v taxonómii EIOPA (Solvency II DPM and XBRL taxonomy package).
3. V kolónke „**Kód štátu“** (EC0020) sa uvádza kód štátu podľa číselníka IS ŠZP. Je to kód štátu, v ktorom má protistrana (cedent) sídlo.
4. V kolónke **„Mena“** (EC0030) sa uvádza kód meny podľa IS ŠZP.
5. V kolónke **„Vklady pri aktívnom zaistení“** (EC0040) hodnota vkladu ocenená podľa § 36 zákona o poisťovníctve uložená zaisťovňou alebo poisťovňou ako záruka pre poisťovne (cedenti) pri zaisťovacích transakciách.
6. V kolónke „**Aktuálny úrokový výnos“** (EC0050) sa uvádza alikvotný úrokový výnos, ktorý prislúcha k vkladu od poslednej výplaty úrokov. Táto hodnota je súčasťou hodnoty vkladu v stĺpci EC0040.
7. Použité skratky:
   č.r. číslo riadku,
   EIOPA Európsky orgán pre poisťovníctvo a dôchodkové poistenie zamestnancov,
   IS ŠZP informačný system štatistický zberový portal.

E.02.01

Nároky na dôchodok

		Technická rezerva vypočítaná ako celok a najlepší odhad
		EC0010
Dôchodkové nároky	ER0010	
z toho: dôchodky vyplácané z druhého piliera	ER0020	
dôchodky schém s definovanými dávkami	ER0030	
dôchodky schém s definovanými príspevkami	ER0040	
dôchodky hybridných schém	ER0050	

Metodika na vypracúvanie
výkazu Nároky na dôchodok E.02.01

1. Údaje sa uvádzajú v jednotkách meny euro, údaje v inej mene sa vo výkaze uvádzajú prepočítané referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou platným ku dňu zostavenia výkazu.
2. Dátový popis výkazu pre jeho elektronické spracovanie je zverejnený v taxonómii EIOPA (Solvency II DPM and XBRL taxonomy package).
3. V kolónke „**Dôchodkové nároky**“ (EC0010/ER0010) sa uvádza hodnota technickej rezervy vypočítanej ako celok a najlepší odhad technických rezerv neznížených o podiel zaisťovateľa (v hrubej výške) vytvorených pre záväzky vyplývajúce z dôchodkových produktov, a to pre individuálne dôchodkové schémy a zamestnanecké dôchodkové schémy.
4. V kolónke „**z toho: dôchodky vyplácané z druhého piliera**“ (EC0010/ER0020) sa uvádza hodnota technickej rezervy vypočítanej ako celok a najlepší odhad technických rezerv neznížených o podiel zaisťovateľa (v hrubej výške) vytvorených pre záväzky vyplývajúce z priznaných nárokov na dôchodok z druhého piliera.
5. Kolónka „**dôchodky schém s definovanými dávkami**“ (EC0010/ER0030) sa nevypĺňa.
6. V kolónke „**dôchodky schém s definovanými príspevkami**“ (EC0010/ER0040) sa uvádza hodnota technickej rezervy vypočítanej ako celok a najlepší odhad technických rezerv neznížených o podiel zaisťovateľa (v hrubej výške) vytvorených pre záväzky vyplývajúce z priznaných nárokov na dôchodok z druhého piliera, ktorý je navrhnuté ako schéma s definovanými príspevkami.
7. Kolónka „**dôchodky hybridných schém**“ (EC0010/ER0050) sa nevypĺňa.
8. Použitá skratka:
   EIOPA Európsky orgán pre poisťovníctvo a dôchodkové poistenie zamestnancov.

E.03.01
Technické rezervy pre zaistenie neživotného poistenia

		Kód štátu	Technické rezervy pre zaistenie neživotného poistenia
Technické rezervy pre zaistenie neživotného poistenia celkom		**EC0010**	**EC0020**
Slovenská republika	**ER0010**		
Členské štáty EHS, nemateriálne	**ER0020**		
Štáty, ktoré nie sú členmi EHS, nemateriálne	**ER0030**		

Rozčlenenie technických rezerv pre zaistenie neživotného poistenia podľa krajín		**EC0010**	**EC0020**
Štát 1	**ER0040**		

Metodika na vypracúvanie
výkazu Technické rezervy pre zaistenie neživotného poistenia E.03.01

1. Údaje sa uvádzajú v jednotkách meny euro, údaje v inej mene sa vo výkaze uvádzajú prepočítané referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou platným ku dňu zostavenia výkazu.
2. Dátový popis výkazu pre jeho elektronické spracovanie je zverejnený v taxonómii EIOPA (Solvency II DPM and XBRL taxonomy package).
3. Vo výkaze sa uvádza geografické rozčlenenie technických rezerv pre aktívne zaistenie neživotného poistenia, a to podľa sídla zaistených spoločností (cedenti) ktoré predstavujú aspoň 90% technických rezerv. Technické rezervy pre aktívne zaistenie neživotného poistenia za Slovenskú republiku sa uvádzajú celé bez ohľadu na 90%-nú hranicu. Vykazuje sa technická rezerva vypočítaná ako najlepší odhad a technická rezerva vypočítaná ako celok za zaisťovaciu činnosť pre proporcionálne a neproporcionálne zaistenie.
4. V kolónke „**Členské štáty EHS, nemateriálne“** (EC0020/ER0020) sa uvádza hodnota záväzku (technická rezerva) voči zaisteným spoločnostiam (cedentom), ktoré majú sídlo v členskom štáte európskeho hospodárskeho priestoru, pričom tento záväzok nie je materiálny (nie je medzi záväzkami rozčlenenými na jednotlivé krajiny – do 90% technických rezerv).
5. V kolónke „**Štáty, ktoré nie sú členmi EHS, nemateriálne“** (EC0020/ER0030) sa uvádza hodnota záväzku (technická rezerva) voči zaisteným spoločnostiam (cedentom), ktoré majú sídlo v členskom štáte európskeho hospodárskeho priestoru, pričom tento záväzok nie je materiálny (nie je medzi záväzkami rozčlenenými na jednotlivé krajiny – do 90% technických rezerv).
6. V kolónke „**Kód štátu“** (EC0010/ER0040) sa uvádza kód štátu, v ktorom má zaistená spoločnosť (cedent) sídlo, podľa číselníka IS ŠZP.
7. Použité skratky:
   EIOPA Európsky orgán pre poisťovníctvo a dôchodkové poistenie zamestnancov,
   IS ŠZP informačný system štatistický zberový portal.