



NÁRODNÁ
BANKA
SLOVENSKA
EUROSYSTÉM

V E S T N Í K

Čiastka 13

Vydaná dňa 12. júna 2024

Ročník 2024

NORMATÍVNA ČASŤ

Opatrenie Národnej banky Slovenska z 3. júna 2024 č. 2/2024
o ročných správach a polročných správach predkladaných doplnkovou
dôchodkovou spoločnosťou

1

Opatrenie Národnej banky Slovenska z 3. júna 2024 č. 3/2024
o predkladaní výkazov dôchodkovou správcovskou spoločnosťou
a doplnkovou dôchodkovou spoločnosťou na účely vykonávania
dohľadu

32

ISSN 1335-3365

Čiastka pre verejnosť – 8/2024

2/2024
OPATRENIE
Národnej banky Slovenska
z 3. júna 2024

**o ročných správach a polročných správach predkladaných
doplnkovou dôchodkovou spoločnosťou**

Národná banka Slovenska podľa § 65 ods. 8 zákona č. 650/2004 Z.z. o doplnkovom dôchodkovom sporení a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (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) Ročná správa o hospodárení s vlastným majetkom a polročná správa o hospodárení s vlastným majetkom sa predkladá za doplnkovú dôchodkovú spoločnosť prostredníctvom týchto výkazov:

- a) Dds (KL) 34-02 Kmeňový list doplnkovej dôchodkovej spoločnosti, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 1,
- b) Dds (HNS) 35-02 Hlásenie o najvýznamnejších skutočnostiach doplnkovej dôchodkovej spoločnosti, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 2,
- c) Dds (SUV) 38-02 Výkaz aktív a pasív doplnkovej dôchodkovej spoločnosti, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 3,
- d) Dds (VZS) 39-02 Výkaz výnosov a nákladov doplnkovej dôchodkovej spoločnosti, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 4.

(2) Účtovná závierka doplnkovej dôchodkovej spoločnosti podľa § 67 ods. 2 zákona sa predkladá pod označením Dds (UZ) 40-04.

(3) Ročná správa o hospodárení s majetkom v doplnkovom dôchodkovom fonde a polročná správa o hospodárení s majetkom v doplnkovom dôchodkovom fonde sa predkladá za príslušný doplnkový dôchodkový fond, ktorý doplnková dôchodková spoločnosť vytvára a spravuje, prostredníctvom týchto výkazov:

- a) Dfo (HNS) 41-02 Hlásenie o najvýznamnejších skutočnostiach doplnkového dôchodkového fondu, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 5,
- b) Dfo (HMF) 11-02 Hlásenie o stave majetku v doplnkovom dôchodkovom fonde, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 6,
- c) Dfo (PU) 47-02 Hlásenie o vývoji počtu účastníkov a poberateľov dávok, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 7,
- d) Dfo (PAS) 42-02 Výkaz pasív doplnkového dôchodkového fondu, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 8,
- e) Dfo (VVN) 43-02 Výkaz výnosov a nákladov doplnkového dôchodkového fondu, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 9.

(4) Účtovná závierka doplnkového dôchodkového fondu podľa § 67 ods. 2 zákona sa predkladá pod označením Dfo (UZ) 44-02.

§ 2

(1) Výkazy podľa § 1 ods. 1 a 3 a účtovné závierky podľa § 1 ods. 2 a 4 sa vypracúvajú polročne k poslednému dňu príslušného kalendárneho polroka a predkladajú sa v lehote podľa § 67 ods. 1 písm. b) zákona.

(2) Výkazy podľa § 1 ods. 1 a 3 sa vypracúvajú ročne k poslednému dňu príslušného kalendárneho roka a predkladajú sa v lehote podľa § 67 ods. 1 písm. a) zákona.

§ 3

Výkazy a účtovné závierky podľa § 1 sa predkladajú Národnej banke Slovenska elektronicky prostredníctvom informačného systému Štatistický zberový portál.

§ 4

Zrušuje sa opatrenie Národnej banky Slovenska z 26. júla 2016 č. 3/2016 o ročných správach a polročných správach predkladaných doplnkovou dôchodkovou spoločnosťou (oznámenie č. 228/2016 Z. z.).

§ 5

Toto opatrenie nadobúda účinnosť 1. júla 2024.

Peter Kažimír v. r.
guvernér

Vydávajúci útvar: odbor dohľadu nad poisťovníctvom a dôchodkovým sporením
oddelenie dohľadu nad dôchodkovým sporením

Príloha č. 1 k opatreniu č. 2/2024

Vzor

Dds (KL) 34-02
Strana 1/4

Kmeňový list doplnkovej dôchodkovej spoločnosti

Obchodné meno DDS

LEI kód

Identifikačný kód

Stav ku dňu

1. Základné informácie o DDS

Údaj	č.r.	
Obchodné meno DDS	1	
Sídlo	Ulica a číslo	2
	Poštové smerovacie číslo	3
	Obec	4
	IČO	5
Korešpondenčná adresa	Ulica a číslo	6
	Poštové smerovacie číslo	7
	Obec	8
Kontaktné údaje	Telefónne číslo	9
	E -mailová adresa	10
Predmet činnosti	11	
Priemerný evidičný počet zamestnancov	12	
Priemerný evidičný počet zamestnancov prepočítaný na plne zamestnaných	13	

Dds (KL) 34-02
Strana 2/4

Obchodné meno DDS	Identifikačný kód
LEI kód	Stav ku dňu

2. Informácie o členoch predstavenstva a dozornej rady

č. r.	Informácie o funkcii			Informácie o osobe
	Funkcia	Dátum nástupu do funkcie	Obdobie vymenovania	Meno a priezvisko
1		2	3	4

Dds (KL) 34-02
Strana 3/4

Identifikačný kód
 Identifikačný kód
 Stav ku dňu

Obchodné meno DDS
 LEI kód

3. Informácie o akcionároch DDS

č. r.	Obchodné meno akcionára alebo meno a priezvisko akcionára	Právna forma akcionára	Identifikátor akcionára	Sídlo alebo miesto trvalého pobytu akcionára				Výška základného imania akcionára (v eurách)	Celková hodnota vlastnených akcií DDS (v eurách)	Podiel na základnom imaní (v %)	Podiel na hlasovacích právach (v %)
				Ulica a číslo	Obec	PSČ	Kód štátu				
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Dds (KL) 34-02

Strana 4/4

Obchodné meno DDS

LEI kód

4. Akcie DDS

Identifikačný kód

Stav ku dňu

č. r.	ISIN	Mena D	Menovitá hodnota na ks v mene D	Počet	Objem emisie v menovitej hodnote v mene D	Objem emisie v menovitej hodnote v eurách
1		2	3	4	5	6

Metodika na vypracúvanie výkazu Dds (KL) 34-02

1. V záhlaví v kolónke „**Obchodné meno DDS**“ sa uvádza obchodné meno DDS podľa platného povolenia na vznik a činnosť DDS udeleného Národnou bankou Slovenska, pod ktorým je zapísaná v obchodnom registri.
2. V záhlaví v kolónke „**Identifikačný kód**“ sa uvádza číselný kód pridelený Národnou bankou Slovenska príslušnej DDS, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Subjekty/Správa subjektov.
3. V záhlaví v kolónke „**LEI kód**“ sa uvádza identifikátor právnickej osoby, ak bol pridelený.
4. V záhlaví v kolónke „**Stav ku dňu**“ sa uvádza dátum, ku ktorému sa údaje vykazujú.
5. V časti „**Základné informácie o DDS**“ sa v kolónke
 - a) „Priemerný evidenčný počet zamestnancov“ uvádza údaj, ktorý je aritmetickým priemerom denných evidenčných počtov zamestnancov za sledované obdobie, pri výpočte ukazovateľa sa nezohľadňuje dĺžka pracovných úväzkov, ani odpracovaný čas, prepočet priemerného evidenčného počtu zamestnancov sa vykoná podľa Ročného výkazu o úplných nákladoch práce ÚNP 1-01, ktorý ustanovil Štatistický úrad Slovenskej republiky osobitným predpisom,¹⁾
 - b) „Priemerný evidenčný počet zamestnancov prepočítaný na plne zamestnaných“ uvádza údaj, ktorý je v prepočítaných počtoch aritmetickým priemerom denných evidenčných počtov zamestnancov za sledované obdobie prepočítaných na plnú zamestnanosť, prepočet sa vykoná na základe dĺžky pracovných úväzkov zamestnancov, v ojedinelých prípadoch podľa skutočne odpracovaných hodín, prepočet priemerného evidenčného počtu zamestnancov prepočítaný na plne zamestnaných sa vykoná podľa Ročného výkazu o úplných nákladoch práce ÚNP 1-01, ktorý ustanovil Štatistický úrad Slovenskej republiky osobitným predpisom.¹⁾
6. V časti „**Informácie o členoch predstavenstva a dozornej rady**“ sa v kolónke
 - a) „Funkcia“ uvádza kód z číselníka CK074, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Číselníky,
 - b) „Dátum nástupu do funkcie“ uvádza dátum, kedy osoba nastúpila na pozíciu alebo začala vykonávať funkciu,
 - c) „Obdobie vymenovania“ uvádza kód z číselníka CK138, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Číselníky, ak obdobie vymenovania je určené na fixný čas.
7. V časti „**Informácie o akcionároch DDS**“ sa
 - a) v kolónke „Obchodné meno akcionára alebo meno a priezvisko akcionára“ uvádza obchodné meno akcionára, ak ide o právnickú osobu, alebo meno a priezvisko akcionára, ak ide o fyzickú osobu,
 - b) v kolónke „Právna forma akcionára“ uvádza kód z číselníka CK134, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Číselníky,
 - c) v kolónke „Identifikátor akcionára“ uvádza IČO, ak ide o slovenskú právnickú osobu, ak ide o zahraničný subjekt, uvádza sa LEI kód, ak je akcionárom zahraničná právnická osoba, ktorá nemá pridelený LEI kód, uvádza sa iný identifikátor, ktorý je zahraničnej právnickej osobe pridelený alebo určený na účely jednoznačnej identifikácie podľa právneho poriadku štátu, v ktorom má sídlo alebo miesto podnikania, ak ide o fyzickú osobu, ktorá je štátnym príslušníkom Slovenskej republiky, uvádza sa rodné číslo, ak ide o zahraničnú fyzickú osobu, uvádza sa iný identifikátor, ktorý je zahraničnej fyzickej osobe pridelený alebo určený na účely jednoznačnej identifikácie podľa právneho poriadku štátu, ktorého je štátnym občanom,
 - d) v kolónke „Kód štátu“ uvádza kód z číselníka CK044, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Číselníky,

¹⁾ Vyhláška Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 425/2023 Z. z., ktorou sa vydáva Program štátnych štatistických zisťovaní na roky 2024 až 2026.

- e) v kolónke „Celková hodnota vlastnených akcií DDS“ uvádza celková hodnota akcií DDS v menovitej hodnote vlastnených akcionárom,
- f) v kolónkach, v ktorých sa uvádzajú podiely v %, uvádzajú ako číselné hodnoty so zaokrúhlením na štyri desatinné miesta bez znaku %, napríklad ak je podiel na základnom imaní 65 %, uvádza sa 65.
8. V časti „**Akcie DDS**“ sa v kolónke
- a) „ISIN“ uvádza označenie cenného papiera podľa medzinárodného systému číslovania na identifikáciu cenných papierov,
- b) „Mena D“ uvádza denominovaná mena, v ktorej sú akcie emitované; ak je denominovaná mena iná ako mena euro, považuje sa za cudziu menu.
9. **Použité skratky:**
- | | |
|---------|---|
| č. r. | číslo riadku, |
| DDS | doplňková dôchodková spoločnosť, |
| IČO | identifikačné číslo organizácie, |
| LEI kód | identifikátor právnickej osoby („Legal Entity Identifier“), |
| ISIN | označenie cenného papiera podľa medzinárodného systému číslovania, na identifikáciu cenných papierov, |
| IS ŠZP | informačný systém Štatistický zberový portál, |
| Mena D | denominovaná mena, |
| ks | kus. |

Príloha č. 2 k opatreniu č. 2/2024

Dds (HNS) 35-02
Strana 1/2

VZOR

Hlásenie o najvýznamnejších skutočnostiach doplnkovej dôchodkovej spoločnosti

Obchodné meno DDS

LEI kód

Identifikačný kód

Stav ku dňu

1. Informácie o osobách, ktorým DDS zverila výkon činnosti podľa § 37 zákona

č. r.	Obchodné meno inej osoby alebo meno a priezvisko inej osoby	Právna forma inej osoby	Identifikátor inej osoby	Typ identifikátora	Typ zverenej činnosti	Popis rozsahu zverenej činnosti inej osobe
	1	2	3	4	5	6

Dds (HNS) 35-02

Strana 2/2

Identifikačný kód

Stav ku dňu

Obchodné meno DDS

LEI kód

2. Informácie o najvýznamnejších skutočnostiach a očakávanom vývoji

Metodika na vypracúvanie výkazu Dds (HNS) 35-02

1. V záhlaví v kolónke „**Obchodné meno DDS**“ sa uvádza obchodné meno DDS podľa platného povolenia na vznik a činnosť DDS udeleného Národnou bankou Slovenska, pod ktorým je zapísaná v obchodnom registri.
2. V záhlaví v kolónke „**Identifikačný kód**“ sa uvádza číselný kód pridelený Národnou bankou Slovenska príslušnej DDS, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Subjekty/Správa subjektov.
3. V záhlaví v kolónke „**LEI kód**“ sa uvádza identifikátor právnickej osoby, ak bol pridelený.
4. V záhlaví v kolónke „**Stav ku dňu**“ sa uvádza dátum, ku ktorému sa údaje vykazujú.
5. V časti „**Informácie o osobách, ktorým DDS zverila výkon činnosti podľa § 37 zákona**“ sa v kolónke
 - a) „Právna forma inej osoby“ uvádza kód z číselníka CK134, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Číselníky,
 - b) „Identifikátor inej osoby“ uvádza
 1. IČO, ak je inou osobou právnická osoba so sídlom na území Slovenskej republiky,
 2. LEI kód, ak je inou osobou zahraničná právnická osoba, ktorá má pridelený LEI kód,
 3. iný identifikátor, ktorý je zahraničnej právnickej osobe pridelený alebo určený na účely jednoznačnej identifikácie podľa právneho poriadku štátu, v ktorom má sídlo alebo miesto podnikania, ak je inou osobou zahraničná právnická osoba, ktorá nemá pridelený LEI kód,
 4. rodné číslo, ak je inou osobou fyzická osoba, ktorá je štátnym príslušníkom Slovenskej republiky,
 5. iný identifikátor, ktorý je zahraničnej fyzickej osobe pridelený alebo určený na účely jednoznačnej identifikácie podľa právneho poriadku štátu, ktorého je štátnym občanom, ak je inou osobou zahraničná fyzická osoba,
 - c) „Typ identifikátora“ uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK177Z01, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia,
 - d) „Typ zverenej činnosti“ uvádza kód z číselníka CK139Z02, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia,
 - e) „Popis rozsahu zverenej činnosti inej osobe“ uvádza stručný textový popis, z ktorého je zrejmý rozsah činnosti, ktorú DDS zverila inej osobe.
6. V časti „**Informácie o najvýznamnejších skutočnostiach a očakávanom vývoji**“ sa predkladajú informácie o skutočnostiach, ktoré ovplyvnili hospodárenie DDS a informácie o jeho očakávanom vývoji v nasledujúcom období. Prílohy sa uvádzajú vo formáte, ktorý je elektronicky čitateľný (napríklad docx, xlsx alebo PDF/A).
7. **Použitie skratky:**

č. r.	číslo riadku,
DDS	doplňková dôchodková spoločnosť,
IS ŠZP	informačný systém Štatistický zberový portál,
IČO	identifikačné číslo organizácie,
LEI kód	identifikátor právnickej osoby („Legal Entity Identifier“).

Príloha č. 3 k opatreniu č. 2/2024

Dds (SUV) 38-02

Strana1/1

VZOR

Výkaz aktív a pasív doplnkovej dôchodkovej spoločnosti

Obchodné meno DDS

Identifikačný kód

LEI kód

Stav ku dňu

Položka	č. r.	Hodnota v tis. eur
Neobežný majetok	1	
dlhodobý nehmotný majetok	2	
dlhodobý hmotný majetok	3	
dlhodobý finančný majetok	4	
časové rozlíšenie nákladov na obstaranie zmlúv	5	
ostatný majetok	6	
Obežný majetok	7	
peňažné prostriedky a pohľadávky voči bankám alebo pobočkám zahraničných bánk	8	
dlhopisy a obdobné dlhové cenné papiere	9	
nástroje peňažného trhu	10	
pohľadávky voči spravovaným doplnkovým dôchodkovým fondom	11	
pohľadávky voči sprostredkovateľom doplnkového dôchodkového sporenia	12	
náklady a príjmy budúcich období	13	
daňové pohľadávky	14	
iný obežný majetok	15	
Aktíva DDS celkom	16	
Závazky	17	
Vlastné imanie	18	
základné imanie	19	
emisné ážio	20	
zákonný rezervný fond	21	
ostatné kapitálové fondy	22	
oceňovacie rozdiely	23	
nerozdelený zisk/neuhradená strata z minulých období	24	
hospodársky výsledok v schvaľovacom konaní	25	
zisk/strata bežného účtovného obdobia	26	
Pasíva DDS celkom	27	

Metodika na vypracúvanie výkazu Dds (SUV) 38-02

1. V záhlaví v kolónke „**Obchodné meno DDS**“ sa uvádza obchodné meno DDS podľa platného povolenia na vznik a činnosť DDS udeleného Národnou bankou Slovenska, pod ktorým je zapísaná v obchodnom registri.
2. V záhlaví v kolónke „**Identifikačný kód**“ sa uvádza číselný kód pridelený Národnou bankou Slovenska príslušnej DDS, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Subjekty/Správa subjektov.
3. V záhlaví v kolónke „**LEI kód**“ sa uvádza identifikátor právnickej osoby, ak bol pridelený.
4. V záhlaví v kolónke „**Stav ku dňu**“ sa uvádza dátum, ku ktorému sa údaje vykazujú.
5. Obsahová náplň položiek výkazu je vymedzená medzinárodnými účtovnými štandardami IAS/IFRS podľa nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (ES) č. 1606/2002 z 19. júla 2002 o uplatňovaní medzinárodných účtovných noriem (Ú. v. ES L 243, 11.9.2002; Mimoriadne vydanie Ú. v. EÚ, kap. 13/zv. 029) v platnom znení a nariadenia Komisie (ES) 2023/1803 z 13. augusta 2023, ktorým sa v súlade s nariadením Európskeho parlamentu a Rady (ES) č. 1606/2002 prijímajú určité medzinárodné účtovné štandardy (Ú. v. EÚ L 237, 26.9.2023) v platnom znení.
6. **Použité skratky:**

č. r.	číslo riadku,
DDS	doplnková dôchodková spoločnosť,
IS ŠZP	informačný systém Štatistický zberový portál,
LEI kód	identifikátor právnickej osoby („Legal Entity Identifier“),
tis.	tisíc.

Príloha č. 4 k opatreniu č. 2/2024

VZOR
Výkaz výnosov a nákladov doplnkovej dôchodkovej spoločnosti

Dds (VZS) 39-02

Strana 1/1

Obchodné meno DDS

Identifikačný kód

LEI kód

Stav ku dňu

Položka	č. r.	Hodnota v tis. eur
Výnosy z odplát a provízií	1	
výnosy z odplát	2	
výnosy z provízií	3	
Náklady na odplaty a provízie	4	
provízie pre sprostredkovateľov doplnkového dôchodkového sporenia	5	
odpisy časovo rozlíšených obstarávacích nákladov	6	
odpisy pohľadávok z provízií	7	
Zisk/strata z odplát a provízií	8	
Finančné výnosy	9	
výnosy z úrokov a obdobné výnosy	10	
výnosy z kurzových rozdielov	11	
ostatné finančné výnosy	12	
Finančné náklady	13	
náklady na úroky a obdobné náklady	14	
náklady na kurzové rozdiely	15	
náklady súvisiace s akciami DDS	16	
nákladové úroky z prijatých pôžičiek	17	
ostatné finančné náklady	18	
Zisk/strata z finančných operácií	19	
Zisk/strata z operácií s cennými papiermi	20	
Zisk/strata z precenenia cenných papierov	21	
Odpisy hmotného majetku a nehmotného majetku	22	
Personálne náklady	23	
mzdové náklady	24	
odmeny členov štatutárnych orgánov	25	
náklady na sociálne poistenie a zdravotné poistenie	26	
ostatné personálne náklady	27	
Ostatné prevádzkové náklady	28	
náklady na tvorbu rezerv	29	
náklady na tvorbu opravných položiek	30	
náklady na zverené činnosti	31	
náklady na audit, právne a daňové poradenstvo	32	
náklady na informačné systémy spoločnosti	33	
poradenské služby	34	
náklady na reklamné a propagačné činnosti	35	
iné náklady z toho:	36	
členské poplatky	37	
poplatky Národnej banke Slovenska a ostatné zákonné poplatky	38	
Ostatné výnosy	39	
Zisk/strata DDS za účtovné obdobie pred zdanením	40	
Daň z príjmov	41	
Zisk/strata DDS za účtovné obdobie po zdanení	42	

Metodika na vypracúvanie výkazu Dds (VZS) 39-02

1. V záhlaví v kolónke „**Obchodné meno DDS**“ sa uvádza obchodné meno DDS podľa platného povolenia na vznik a činnosť doplnkovej dôchodkovej spoločnosti udeleného Národnou bankou Slovenska, pod ktorým je zapísaná v obchodnom registri.
2. V záhlaví v kolónke „**Identifikačný kód**“ sa uvádza číselný kód pridelený Národnou bankou Slovenska príslušnej DDS, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Subjekty/Správa subjektov.
3. V záhlaví v kolónke „**LEI kód**“ sa uvádza identifikátor právnickej osoby, ak bol pridelený.
4. V záhlaví v kolónke „**Stav ku dňu**“ sa uvádza dátum, ku ktorému sa údaje vykazujú.
5. Obsahová náplň položiek výkazu je vymedzená medzinárodnými účtovnými štandardami IAS/IFRS podľa nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (ES) č. 1606/2002 z 19. júla 2002 o uplatňovaní medzinárodných účtovných noriem (Ú. v. ES L 243, 11.9.2002; Mimoriadne vydanie Ú. v. EÚ, kap. 13/zv. 029) v platnom znení a nariadenia Komisie (ES) 2023/1803 z 13. augusta 2023, ktorým sa v súlade s nariadením Európskeho parlamentu a Rady (ES) č. 1606/2002 prijímajú určité medzinárodné účtovné štandardy (Ú. v. EÚ L 237, 26.9.2023) v platnom znení.
6. **Použité skratky:**

č. r.	číslo riadku,
DDS	doplnková dôchodková spoločnosť,
IS ŠZP	informačný systém Štatistický zberový portál,
LEI kód	identifikátor právnickej osoby („Legal Entity Identifier“),
tis.	tisíc.

Príloha č. 5 k opatreniu č. 2/2024

Dfo (HNS) 41-02

Strana 1/2

VZOR

Hlásenie o najvýznamnejších skutočnostiach doplnkového dôchodkového fondu

Názov DDF

LEI kód

Identifikačný kód

Stav ku dňu

1. Informácie o najvýznamnejších skutočnostiach, ktoré ovplyvnili hospodárenie s majetkom v DDF a informácie o jeho očakávanom vývoji v nasledujúcom období

Dfo (HNS) 41-02

Strana 2/2

Názov DDF

LEI kód

Identifikačný kód

Stav ku dňu

2. Grafické znázornenie vývoja hodnoty doplnkovej dôchodkovej jednotky

Metodika na vypracúvanie výkazu Dfo (HNS) 41-02

1. V záhlaví v kolónke „**Názov DDF**“ sa uvádza názov DDF podľa platného povolenia alebo predchádzajúceho súhlasu udeleného Národnou bankou Slovenska.
2. V záhlaví v kolónke „**Identifikačný kód**“ sa uvádza číselný kód pridelený Národnou bankou Slovenska príslušnému DDF, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Subjekty/Správa subjektov.
3. V záhlaví v kolónke „**LEI kód**“ sa uvádza identifikátor právnickej osoby, ak bol pridelený.
4. V záhlaví v kolónke „**Stav ku dňu**“ sa uvádza dátum, ku ktorému sa informácie vykazujú.
5. V časti výkazu „**Informácie o najvýznamnejších skutočnostiach, ktoré ovplyvnili hospodárenie s majetkom v DDF a informácie o jeho očakávanom vývoji v nasledujúcom období**“ sa uvádzajú prílohy vo formáte, ktorý je elektronicky čitateľný (napríklad docx, xlsx alebo PDF/A).
6. V časti „**Grafické znázornenie vývoja doplnkovej dôchodkovej jednotky**“ sa hodnoty doplnkovej dôchodkovej jednotky, znázornené v grafe, vykazujú v eurách k poslednému dňu príslušného mesiaca a určujú sa s presnosťou na šesť desatinných miest.
7. Grafické zobrazenie vývoja doplnkovej dôchodkovej jednotky sa považuje za názorné, ak je z neho zrejmý vývoj hodnoty doplnkovej dôchodkovej jednotky, pričom hustota časových súradníc, z ktorých pozostáva finálna krivka, sa môže u jednotlivých doplnkových dôchodkových spoločností líšiť.
8. **Použité skratky:**

DDF	doplnkový dôchodkový fond,
LEI kód	identifikátor právnickej osoby („Legal Entity Identifier“),
IS ŠZP	informačný systém Štatistický zberový portál.

VZOR

Hlásenie o stave majetku v doplnkovom dôchodkovom fonde

Názov DDF

Identifikačný kód

LEI kód

Stav ku dňu

Členenie podľa trhov

Druh majetku	Členenie	č. r.	Hodnota v tis. eur	Podiel na majetku v %
Akcie	prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu	1		
	prijaté na obchodovanie na inom regulovanom trhu	2		
	prijaté na obchodovanie na trhu kótovaných cenných papierov zahraničnej burzy cenných papierov alebo na inom regulovanom trhu v nečlenskom štáte	3		
	z nových emisií cenných papierov	4		
Dlhové cenné papiere	prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu	5		
	prijaté na obchodovanie na inom regulovanom trhu	6		
	prijaté na obchodovanie na trhu kótovaných cenných papierov zahraničnej burzy cenných papierov alebo na inom regulovanom trhu v nečlenskom štáte	7		
	z nových emisií cenných papierov	8		
Nástroje peňažného trhu	prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu	9		
	prijaté na obchodovanie na inom regulovanom trhu	10		
	prijaté na obchodovanie na trhu kótovaných cenných papierov zahraničnej burzy cenných papierov alebo na inom regulovanom trhu v nečlenskom štáte	11		
	z nových emisií cenných papierov	12		
Podielové listy a cenné papiere	štandardných podielových fondov	13		
	európskych štandardných fondov	14		
	špeciálnych podielových fondov	15		
	zahraničných subjektov kolektívneho investovania	16		
	iných subjektov kolektívneho investovania	17		
Prevoditeľné cenné papiere a nástroje peňažného trhu	neprijaté na obchodovanie na regulovanom trhu	18		
Vklady na bežných účtoch a na vkladových účtoch	splatné na požiadanie alebo s lehotou splatnosti do 12 mesiacov v bankách so sídlom na území SR alebo zahraničných bankách so sídlom v členskom štáte alebo nečlenskom štáte	19		
Finančné deriváty, ktorých podkladovým nástrojom sú prevoditeľné cenné papiere a nástroje peňažného trhu, finančné indexy, úrokové miery, výmenné kurzy a meny	obchodované na regulovanom trhu	20		
	uzatvárané mimo regulovaného trhu	21		
Finančné deriváty, ktorých podkladovým aktívom sú komodity alebo komoditné indexy	obchodované na regulovanom trhu	22		
	obchodované na komoditnej burze	23		
	obchodované na inom regulovanom komoditnom trhu so sídlom v členskom štáte	24		
Cenné papiere z nových emisií	neprijaté na obchodovanie do jedného roka od dátumu vydania emisie	25		
Iný majetok		26		
Objem pohľadávok DDF celkom		27		
Hodnota majetku v DDF		28		
Objem záväzkov DDF celkom		29		
Čistá hodnota majetku v DDF		30		

Df. (HMF) 11-02
Strana 2/5

Názov DDF

LEI kód

LEI kód

Členenie podľa emitentov

Identifikačný kód

Stav ku dňu

Stav ku dňu

č. r.	Emitenti/Banky	Spolu		Akie		Dlhové CP		NPT		PL a CP		Prevoditeľné CP a NPT		vklady na BÚ a VU			Finančné deriváty		Iný majetok		Požiadavky DDF		
		hodnota v tis. eur	podiel v %	hodnota v tis. eur	podiel v %	hodnota v tis. eur	podiel v %	hodnota v tis. eur	podiel v %	hodnota v tis. eur	podiel v %	hodnota v tis. eur	podiel v %	hodnota v tis. eur	podiel v %	reálna hodnota v tis. eur	podiel v %	hodnota v tis. eur	podiel v %	hodnota v tis. eur	podiel v %	hodnota v tis. eur	podiel v %
1		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20		
CELKOM																							

Dfó (HMF) 11-02
Strana 3/5

Názov DDF
LEI kód
Identifikačný kód
Stav ku dňu

Čítenie podľa sektorového hľadiska

č. r.	Sektie klasifikácie ekonomických činností	Spolu		Akcie		Dlhové CP		NPT		PL a CP		Prevoditeľné CP a NPT		vklady na BÚ a VÚ		Finančné deriváty		Iný majetok		Pohľadávky DDF	
		hodnota v tis. eur	podiel v %	hodnota v tis. eur	podiel v %	hodnota v tis. eur	podiel v %	hodnota v tis. eur	podiel v %	hodnota v tis. eur	podiel v %	hodnota v tis. eur	podiel v %	hodnota v tis. eur	podiel v %	reálna hodnota v tis. eur	podiel v %	hodnota v tis. eur	podiel v %	hodnota v tis. eur	podiel v %
1	CELKOM	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20

Metodika na vypracúvanie výkazu Dfo (HMF) 11-02

1. V záhlaví v kolónke „**Názov DDF**“ sa uvádza názov DDF podľa platného povolenia alebo predchádzajúceho súhlasu udeleného Národnou bankou Slovenska.
2. V záhlaví v kolónke „**Identifikačný kód**“ sa uvádza číselný kód pridelený Národnou bankou Slovenska príslušnému DDF, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Subjekty/Správa subjektov.
3. V záhlaví v kolónke „**LEI kód**“ sa uvádza identifikátor právnickej osoby, ak bol pridelený.
4. V záhlaví v kolónke „**Stav ku dňu**“ sa uvádza dátum, ku ktorému sa údaje vykazujú.
5. Na účely tohto výkazu sa členským štátom rozumie členský štát podľa § 53a ods. 1 písm. b) zákona a nečlenským štátom štát, ktorý nie je členským štátom.
6. V časti „**Členenie podľa sektorového hľadiska**“ sa jednotlivé finančné nástroje v majetku DDF zaraďujú podľa prevažujúcej činnosti emitenta do príslušnej skupiny štatisticky klasifikovanej ekonomickej činnosti podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva štatistická klasifikácia ekonomických činností. Kód činnosti sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK034Z01, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia.
7. V časti „**Členenie podľa geografického hľadiska**“ sa jednotlivé finančné nástroje v majetku DDF uvádzajú podľa štátu sídla emitenta. Kód štátu sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK044, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Číselníky.
8. V časti „**Členenie podľa menového hľadiska**“ sa jednotlivé finančné nástroje v majetku DDF uvádzajú podľa meny, v ktorej sú denominované. Kód meny sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK038, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Číselníky. Majetok denominovaný v jednotlivých menách sa uvádza podľa splatnosti, ktorá sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK032Z05, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia.
9. Jednotlivé časové obdobia do splatnosti finančných nástrojov odo dňa, ku ktorému sa údaje vykazujú, sú vymedzené takto:
 - a) časové obdobie „**do 1 mesiaca vrátane**“ vymedzuje obdobie, ktoré trvá od prvého dňa mesiaca a končí posledným dňom mesiaca,
 - b) časové obdobie „**nad 1 mesiac do 3 mesiacov vrátane**“ vymedzuje obdobie, ktoré trvá od prvého dňa druhého mesiaca a končí posledným dňom tretieho mesiaca,
 - c) časové obdobie „**nad 3 mesiace do 6 mesiacov vrátane**“ vymedzuje obdobie, ktoré trvá od prvého dňa štvrtého mesiaca a trvá do posledného dňa šiesteho mesiaca,
 - d) časové obdobie „**nad 6 mesiacov do 1 roka vrátane**“ vymedzuje obdobie, ktoré trvá od prvého dňa siedmeho mesiaca a končí posledným dňom prvého roka,
 - e) časové obdobie „**nad 1 rok do 3 rokov vrátane**“ vymedzuje obdobie, ktoré trvá od prvého dňa druhého roka a končí posledným dňom tretieho roka,
 - f) časové obdobie „**nad 3 roky do 5 rokov vrátane**“ vymedzuje obdobie, ktoré trvá od prvého dňa štvrtého roka a končí posledným dňom piateho roka,
 - g) časové obdobie „**nad 5 rokov do 10 rokov vrátane**“ vymedzuje obdobie, ktoré trvá od prvého dňa šiesteho roka a končí posledným dňom desiateho roka,
 - h) časové obdobie „**nad 10 rokov do 15 rokov vrátane**“ vymedzuje obdobie, ktoré trvá od prvého dňa 11. roka a končí posledným dňom 15. roka,
 - i) časové obdobie „**nad 15 rokov**“ vymedzuje obdobie, ktoré začína prvým dňom 16. roka.
10. **Použité skratky:**

č. r.	číslo riadku,
DDF	doplňkový dôchodkový fond,
LEI kód	identifikátor právnickej osoby („Legal Entity Identifier“),
IS ŠZP	informačný systém Štatistický zberový portál,
tis.	tisíc,
CP	cenný papier,

NPT	nástroj peňažného trhu,
PL	podielový list,
BÚ	bežný účet,
VÚ	vkladový účet,
Mena D	denominovaná mena,
SR	Slovenská republika,
CK	číselník.

Príloha č. 7 k opatreniu č. 2/2024

VZOR

Dfo (PU) 47-02

Strana 1/1

Hlásenie o vývoji počtu účastníkov a poberateľov dávok

Identifikačný kód
 Stav ku dňu

Názov DDF
 LEI kód

	Hodnota
a	1
Počet účastníkov/poberateľov dávok	1

Metodika na vypracúvanie výkazu Dfo (PU) 47-02

1. V záhlaví v kolónke „**Názov DDF**“ sa uvádza názov DDF podľa platného povolenia alebo predchádzajúceho súhlasu udeleného Národnou bankou Slovenska.
2. V záhlaví v kolónke „**Identifikačný kód**“ sa uvádza číselný kód pridelený Národnou bankou Slovenska príslušnému DDF, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Subjekty/Správa subjektov.
3. V záhlaví v kolónke „**LEI kód**“ sa uvádza identifikátor právnickej osoby, ak bol pridelený.
4. V záhlaví v kolónke „**Stav ku dňu**“ sa uvádza dátum, ku ktorému sa výkaz vykazuje.
5. V kolónke „**Počet účastníkov/poberateľov dávok**“ sa uvádza počet všetkých účastníkov/poberateľov dávok v príslušnom DDF, bez ohľadu na veľkosť ich pomeru sporenia v príslušnom DDF.
6. V kolónke „**Hodnota príspevkov/vyplatených dávok v eurách spolu**“ sa uvádza súčet súm príspevkov na doplnkové dôchodkové sporenie postúpených na bežný účet príslušného DDF.
7. **Použité skratky:**

DDF	doplnkový dôchodkový fond,
IS ŠZP	informačný systém Štatistický zberový portál,
LEI kód	identifikátor právnickej osoby („Legal Entity Identifier“).

Príloha č. 8 k opatreniu č. 2/2024

VZOR
Výkaz pasív doplnkového dôchodkového fondu

Dfo (PAS) 42-02
Strana 1/1

Názov DDF	
LEI kód	
Identifikačný kód	
Stav ku dňu	

Označenie	Položka	č. r.	Hodnota v tis. eur
1.	Závazky	1	
a)	záväzky voči bankám	2	
b)	záväzky z ukončenia doplnkového dôchodkového sporenia	3	
c)	záväzky voči DDS	4	
d)	záväzky z derivátových operácií	5	
e)	záväzky voči bankám z repoobchodov	6	
f)	záväzky z vypožičania finančného majetku	7	
g)	ostatné záväzky	8	
2.	Vlastné imanie	9	
a)	doplnkové dôchodkové jednotky na osobných účtoch účastníkov	10	
b)	doplnkové dôchodkové jednotky na osobných účtoch poberteľov dávok	11	
c)	zisk alebo strata za účtovné obdobie	12	
3.	Pasíva spolu	13	

Metodika na vypracúvanie výkazu Dfo (PAS) 42-02

1. V záhlaví v kolónke „**Názov DDF**“ sa uvádza názov DDF podľa platného povolenia alebo predchádzajúceho súhlasu udeleného Národnou bankou Slovenska.
2. V záhlaví v kolónke „**Identifikačný kód**“ sa uvádza číselný kód pridelený Národnou bankou Slovenska príslušnému DDF, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Subjekty/Správa subjektov.
3. V záhlaví v kolónke „**LEI kód**“ sa uvádza identifikátor právnickej osoby, ak bol pridelený.
4. V záhlaví v kolónke „**Stav ku dňu**“ sa uvádza dátum, ku ktorému sa údaje vykazujú.
5. Obsahová náplň jednotlivých položiek výkazu je vymedzená opatrením Ministerstva financií Slovenskej republiky z 13. decembra 2007 č. MF/25835/2007-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní a označovaní položiek účtovnej závierky, obsahom vymedzení týchto položiek a rozsahu údajov určených z účtovnej závierky na zverejnenie, o rámcovej účtovnej osnove a postupoch účtovania pre podielové fondy, dôchodkové fondy a doplnkové dôchodkové fondy (oznámenie č. 646/2007 Z. z.) v znení neskorších predpisov.
6. **Použité skratky:**

č. r.	číslo riadku,
DDF	doplnkový dôchodkový fond,
DDS	doplnková dôchodková spoločnosť,
IS ŠZP	informačný systém Štatistický zberový portál,
LEI kód	identifikátor právnickej osoby („Legal Entity Identifier“),
tis.	tisíc.

VZOR
Výkaz výnosov a nákladov doplnkového dôchodkového fondu

Dfo (VVN) 43-02
Strana 1/1

Názov DDF

 LEI kód

Identifikačný kód

 Stav ku dňu

Ozna- čenie	Položka	č. r.	Hodnota v tis. eur
1.	Výnosy z úrokov a obdobné výnosy	1	
a)	z peňažných prostriedkov na bežnom účte	2	
b)	z peňažných prostriedkov na vkladovom účte	3	
c)	z dlhopisov a obdobných dlhových cenných papierov	4	
d)	z nástrojov peňažného trhu	5	
e)	výsledok zaistenia	6	
f)	zníženie hodnoty príslušného majetku/zrušenia hodnoty príslušného majetku	7	
2.	Výnosy z podielových listov a obdobné výnosy	8	
3.	Výnosy z dividend a iných podielov na zisku	9	
4.	Výnosy z operácií s cennými papiermi a podielmi	10	
a)	z kapitálových cenných papierov a obdobných cenných papierov	11	
b)	z dlhopisov a iných dlhových cenných papierov	12	
c)	z nástrojov peňažného trhu	13	
d)	z podielových listov a obdobných cenných papierov	14	
5.	Náklady na operácie s cennými papiermi a podielmi	15	
a)	kapitálové cenné papiere a obdobné cenné papiere	15	
b)	dlhopisy a iné dlhové cenné papiere	16	
c)	nástroje peňažného trhu	17	
d)	podielové listy a obdobné cenné papiere	18	
6.	Zisk/strata z operácií s cennými papiermi a podielmi	19	
7.	Zisk/strata z operácií s devízami	20	
8.	Zisk/strata z derivátov	21	
9.	Zisk/strata z operácií s drahými kovmi	22	
10.	Zisk/strata z operácií s iným majetkom	23	
I.	Výnos z majetku	24	
11.	Transakčné náklady	25	
12.	Bankové a iné poplatky	26	
II.	Čistý výnos z majetku	27	
13.	Náklady na financovanie DDF	28	
III.	Čistý zisk/strata zo správy majetku	29	
14.	Iné výnosy	30	
15.	Náklady na odplaty	31	
a)	náklady na odplatu za správu	32	
b)	náklady na odplatu za zhodnotenie majetku v DDF	33	
c)	náklady na odplatu za prestup účastníka do inej DDS	34	
16.	Náklady za služby depozitára	35	
17.	Náklady na audit účtovnej závierky	36	
IV.	Zisk/strata doplnkového dôchodkového fondu za účtovné obdobie	37	

Metodika na vypracúvanie výkazu Dfo (VVN) 43-02

1. V záhlaví v kolónke „**Názov DDF**“ sa uvádza názov DDF podľa platného povolenia alebo predchádzajúceho súhlasu udeleného Národnou bankou Slovenska.
2. V záhlaví v kolónke „**Identifikačný kód**“ sa uvádza číselný kód pridelený Národnou bankou Slovenska príslušnému DDF, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Subjekty/Správa subjektov.
3. V záhlaví v kolónke „**LEI kód**“ sa uvádza identifikátor právnickej osoby, ak bol pridelený.
4. V záhlaví v kolónke „**Stav ku dňu**“ sa uvádza dátum, ku ktorému sa údaje vykazujú.
5. Obsahová náplň jednotlivých položiek výkazu je vymedzená opatrením Ministerstva financií Slovenskej republiky z 13. decembra 2007 č. MF/25835/2007-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní a označovaní položiek účtovnej závierky, obsahom vymedzení týchto položiek a rozsahu údajov určených z účtovnej závierky na zverejnenie, o rámcovej účtovej osnove a postupoch účtovania pre podielové fondy, dôchodkové fondy a doplnkové dôchodkové fondy (oznámenie č. 646/2007 Z. z.) v znení neskorších predpisov.
6. **Použité skratky:**

č. r.	číslo riadku,
DDF	doplnkový dôchodkový fond,
DDS	doplnková dôchodková spoločnosť,
IS ŠZP	informačný systém Štatistický zberový portál,
LEI kód	identifikátor právnickej osoby („Legal Entity Identifier“),
tis.	tisíc.

3/2024
OPATRENIE
Národnej banky Slovenska
z 3. júna 2024

**o predkladaní výkazov dôchodkovou správcovskou spoločnosťou
a doplnkovou dôchodkovou spoločnosťou na účely vykonávania dohľadu**

Národná banka Slovenska podľa § 67 ods. 11 zákona č. 650/2004 Z. z. o doplnkovom dôchodkovom sporení a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení zákona č. 318/2013 Z. z. (ďalej len „zákon“) 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) Výkazy predkladané dôchodkovou správcovskou spoločnosťou sú tieto:

- a) Dss (AUD) 03-01 Oznámenie o výbere audítora alebo audítorskej spoločnosti, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 1,
- b) Dss (ZME) 01-99 Hlásenie o všetkých oznamovaných skutočnostiach, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 2,
- c) Dss (ZME) 02-99 Hlásenie o osobách zodpovedných za riadenie dôchodkovej správcovskej spoločnosti, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 3,
- d) Dss (ZME) 03-99 Hlásenie o zverenom výkone činností, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 4,
- e) Dss (HOS) 04-01 Hlásenie o sťažnostiach, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 5,
- f) Dss (HSP) 03-04 Hlásenie o sporiteľoch, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 6.

(2) Priebežná účtovná závierka dôchodkovej správcovskej spoločnosti podľa osobitného predpisu¹⁾ sa predkladá pod označením Dss (UZ) 30-04.

(3) Výkazy predkladané doplnkovou dôchodkovou spoločnosťou sú tieto:

- a) Dds (AUD) 03-01 Oznámenie o výbere audítora alebo audítorskej spoločnosti, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 7,
- b) Dds (ZME) 01-99 Hlásenie o všetkých oznamovaných skutočnostiach, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 8,
- c) Dds (ZME) 02-99 Hlásenie o osobách zodpovedných za riadenie doplnkovej dôchodkovej spoločnosti, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 9,
- d) Dds (ZME) 03-99 Hlásenie o zverenom výkone činností, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 10,
- e) Dds (HOS) 04-01 Hlásenie o sťažnostiach, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 11,
- f) Dds (UPD) 03-04 Hlásenie o účastníkoch a poberateľoch dávok, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 12.

(4) Priebežná účtovná závierka doplnkovej dôchodkovej spoločnosti podľa § 30 ods. 5 zákona sa predkladá pod označením Dds (UZ) 40-04.

¹⁾ § 56 ods. 5 zákona č. 43/2004 Z. z. o starobnom dôchodkovom sporení a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení zákona č. 555/2007 Z. z.

§ 2

(1) Výkaz podľa § 1 ods. 1 písm. a) sa vypracúva a predkladá v lehote podľa osobitného predpisu.²⁾

(2) Výkaz podľa § 1 ods. 1 písm. b) sa vypracúva ku dňu vzniku skutočnosti, ktorá je predmetom tohto výkazu a predkladá sa v lehote podľa osobitných predpisov³⁾ alebo do piatich pracovných dní odo dňa, ku ktorému sa vypracúva.

(3) Výkaz podľa § 1 ods. 1 písm. c) sa vypracúva ku dňu schválenia zmien v osobách zodpovedných za riadenie dôchodkovej správcovskej spoločnosti a predkladá sa do piatich pracovných dní odo dňa, ku ktorému sa vypracúva.

(4) Výkaz podľa § 1 ods. 1 písm. d) sa vypracúva ku dňu schválenia zverenia výkonu činností inej osobe alebo ku dňu schválenia zmien v zverení výkonu činností inej osobe a predkladá sa do piatich pracovných dní odo dňa, ku ktorému sa vypracúva.

(5) Výkaz podľa § 1 ods. 1 písm. e) sa vypracúva ročne, k poslednému dňu príslušného kalendárneho roka a predkladá sa do 31. januára nasledujúceho roka.

(6) Výkaz podľa § 1 ods. 1 písm. f) sa vypracúva štvrťročne, k poslednému dňu kalendárneho štvrťroka a predkladá sa do jedného mesiaca po skončení kalendárneho štvrťroka.

(7) Priebežná účtovná závierka podľa § 1 ods. 2 sa vypracúva a predkladá v lehote podľa osobitného predpisu.⁴⁾

(8) Výkaz podľa § 1 ods. 3 písm. a) sa vypracúva a predkladá v lehote podľa § 30 ods. 2 zákona.

(9) Výkaz podľa § 1 ods. 3 písm. b) sa vypracúva ku dňu vzniku skutočnosti, ktorá je predmetom tohto výkazu a predkladá sa v lehote podľa § 24 ods. 3, 7 a 8, § 28 ods. 1, § 29 ods. 3 a 5, § 32 ods. 16, § 36 ods. 1, 2 a 4, § 37a ods. 1, 6 a 7, § 45 ods. 4, § 48 ods. 3, § 53 ods. 11, § 54 ods. 5, § 55 ods. 9, § 66 ods. 5, § 67 ods. 1 písm. d), § 67 ods. 4, § 73 ods. 2 zákona, osobitného predpisu⁵⁾ alebo do piatich pracovných dní odo dňa, ku ktorému sa vypracúva.

(10) Výkaz podľa § 1 ods. 3 písm. c) sa vypracúva ku dňu schválenia zmien v osobách zodpovedných za riadenie doplnkovej dôchodkovej spoločnosti a predkladá sa do piatich pracovných dní odo dňa, ku ktorému sa vypracúva.

(11) Výkaz podľa § 1 ods. 3 písm. d) sa vypracúva ku dňu schválenia zverenia výkonu činností inej osobe alebo ku dňu schválenia zmien v zverení výkonu činností inej osobe a predkladá sa do piatich pracovných dní odo dňa, ku ktorému sa vypracúva.

(12) Výkaz podľa § 1 ods. 3 písm. e) sa vypracúva ročne, k poslednému dňu príslušného kalendárneho roka a predkladá sa do 31. januára nasledujúceho roka.

²⁾ § 56 ods. 2 zákona č. 43/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov.

³⁾ Napríklad § 50 ods. 4, 8 a 9, § 52 ods. 9, § 54 ods. 6, § 55 ods. 4, 6 a 7, § 56 ods. 3, § 59 ods. 3, § 66 ods. 1 a 4, § 72 ods. 11, § 73 ods. 2, § 77 ods. 3, § 88b ods. 5, § 100 ods. 8, § 106 ods. 4, § 109 ods. 1 písm. c) a e) a ods. 4, § 115 ods. 10, § 116 ods. 4, § 117 ods. 2, § 118 ods. 6, zákona č. 43/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov, § 2 ods. 7 zákona č. 747/2004 Z. z. o dohľade nad finančným trhom a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

⁴⁾ § 109 ods. 1 písm. d) zákona č. 43/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov.

⁵⁾ § 2 ods. 7 zákona č. 747/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov.

(13) Výkaz podľa § 1 ods. 3 písm. f) sa vypracúva štvrťročne, k poslednému dňu kalendárneho štvrťroka a predkladá sa do jedného mesiaca po skončení kalendárneho štvrťroka.

(14) Priebežná účtovná závierka podľa § 1 ods. 4 sa vypracúva podľa § 30 ods. 5 zákona a predkladá sa do jedného mesiaca po skončení kalendárneho štvrťroka.

§ 3

Výkazy podľa § 1 ods. 1 a 3 a priebežné účtovné závierky podľa § 1 ods. 2 a 4 sa Národnej banke Slovenska predkladajú elektronicky prostredníctvom informačného systému Štatistický zberový portál.

§ 4

Toto opatrenie nadobúda účinnosť 1. júla 2024.

Peter Kažimír v. r.
guvernér

Vydávajúci útvar: odbor dohľadu nad poisťovníctvom a dôchodkovým sporením
oddelenie dohľadu nad dôchodkovým sporením

Príloha č. 1 k opatreniu č. 3/2024
Strana 1/1

Vzor
Oznámenie o výbere audítora alebo audítorskej spoločnosti

	Dss (AUD) 03-01
Obchodné meno DSS	Identifikačný kód
LEI kód	Stav ku dňu

Názov	č. r.	Údaje o audítorovi alebo audítorskej spoločnosti
a	b	1
Meno a priezvisko audítora alebo názov audítorskej spoločnosti	1	
Právna forma audítorskej spoločnosti, ak ide o právnickú osobu	2	
Identifikátor audítora alebo audítorskej spoločnosti	3	
Miesto trvalého pobytu audítora alebo sídlo audítorskej spoločnosti	4	
Ulica a číslo	5	
Obec	6	
PSČ	7	
Kód štátu	8	
Číslo licencie audítora alebo audítorskej spoločnosti	9	
Dátum schválenia výberu audítora alebo audítorskej spoločnosti		

Metodika na vypracúvanie výkazu Dss (AUD) 03-01

1. V záhlaví v kolónke „**Obchodné meno DSS**“ sa uvádza obchodné meno DSS podľa platného povolenia na vznik a činnosť DSS udeleného Národnou bankou Slovenska, pod ktorým je zapísaná v obchodnom registri.
2. V záhlaví v kolónke „**Identifikačný kód**“ sa uvádza číselný kód pridelený Národnou bankou Slovenska DSS, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Subjekty/Správa subjektov.
3. V záhlaví v kolónke „**LEI kód**“ sa uvádza identifikátor právnickej osoby, ak bol pridelený.
4. V záhlaví v kolónke „**Stav ku dňu**“ sa uvádza dátum, ku ktorému sú informácie v oznámení vykázané, vo formáte d.m.rrrr.
5. V kolónke „**Meno a priezvisko audítora alebo názov audítorskej spoločnosti**“ sa uvádza meno a priezvisko audítora, ak ide o fyzickú osobu, alebo názov audítorskej spoločnosti, ak ide o právnickú osobu.
6. V kolónke „**Právna forma audítorskej spoločnosti, ak ide o právnickú osobu**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK134, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Číselníky.
7. V kolónke „**Identifikátor audítora alebo audítorskej spoločnosti**“ sa uvádza
 - a) IČO, ak ide o právnickú osobu alebo fyzickú osobu – podnikateľa so sídlom na území Slovenskej republiky,
 - b) LEI kód, ak ide o zahraničnú právnickú osobu, ktorá má pridelený LEI kód,
 - c) iný identifikátor, ktorý je zahraničnej právnickej osobe pridelený alebo určený na účely jednoznačnej identifikácie podľa právneho poriadku štátu, v ktorom má sídlo alebo miesto podnikania, ak zahraničná právnická osoba nemá pridelený LEI kód.
Ak je audítorom fyzická osoba, kolónka sa nevyplňa.
8. V kolónke „**Miesto trvalého pobytu audítora alebo sídlo audítorskej spoločnosti**“ sa uvádza adresa audítora, ak ide o fyzickú osobu, alebo adresa sídla audítorskej spoločnosti, ak ide o právnickú osobu.
9. V kolónke „**Kód štátu**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK044, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Číselníky.
10. V kolónke „**Číslo licencie audítora alebo audítorskej spoločnosti**“ sa uvádza číslo licencie audítora alebo audítorskej spoločnosti vydané Úradom pre dohľad nad výkonom auditu.
11. V kolónke „**Dátum schválenia výberu audítora alebo audítorskej spoločnosti**“ sa uvádza dátum schválenia výberu audítora alebo audítorskej spoločnosti valným zhromaždením DSS. Uvádza sa vo formáte d.m.rrrr.
12. **Použité skratky:**

č. r.	číslo riadku,
IČO	identifikačné číslo organizácie,
LEI kód	identifikátor právnickej osoby („Legal Entity Identifier“),
DSS	dôchodková správcovská spoločnosť,
IS ŠZP	Informačný systém Štatistický zberový portál.

VZOR

Hlásenie o všetkých oznamovaných skutočnostiach

Dss (ZME) 01-99

Identifikačný kód

Stav ku dňu

Obchodné meno DSS

LEI kód

Oznamované skutočnosti

č. r.	ID oznámenia alebo zmeny	Predmet oznámenia alebo zmeny	Popis informácie, ktorá je predmetom oznámenia alebo zmeny	Typ dátumu	Dátum
a	1	2	3	4	5
1					

Strana 2/3

Dss (ZME) 01-99

Identifikačný kód

Slav ku dnu

Obchodné meno DSS

LEI kód

Zmena v organizáciách predpokladoch - interné predpisy

č. r.	Číslo interného predpisu (ID predpisu)	Typ interného predpisu	Oblasť interného predpisu	Názov interného predpisu	Dôvod prijatia interného predpisu alebo zmeny interného predpisu	Popis prijatého interného predpisu alebo zmeny interného predpisu	Dátum účinnosti interného predpisu
a	1	2	3	4	5	6	7
1							

...

Metodika na vypracúvanie výkazu Dss (ZME) 01-99

1. Vo výkaze sa uvádzajú napríklad informácie podľa § 54 ods. 6, § 55 ods. 6 a 7, § 66 ods. 1 a 4, § 67 ods. 2 písm. a), § 72 ods. 11, § 73 ods. 2, § 77 ods. 3, § 100 ods. 8, § 106 ods. 4 zákona č. 43/2004 Z. z. o starobnom dôchodkovom sporení a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „zákon č. 43/2004 Z. z.“) v znení neskorších predpisov a § 2 ods. 7 zákona č. 747/2004 Z. z. o dohľade nad finančným trhom a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.
2. V častiach výkazu „Oznamované skutočnosti“ a „Zmena v organizačných predpokladoch – interné predpisy“ sa uvádzajú prílohy vo formáte, ktorý je elektronicky čitateľný (napríklad docx, xlsx alebo PDF/A). Ak je oznamovanou skutočnosťou zmena, predkladá sa dokument formou sledovania zmien (s vyznačením zmien v novom finálnom znení dokumentu v porovnaní s predchádzajúcou poslednou platnou verziou dokumentu). Ak je oznamovanou skutočnosťou zmena stanov spoločnosti, oznamovaná skutočnosť sa vykazuje v časti „Oznamované skutočnosti“ a prílohu výkazu tvorí elektronická verzia nového znenia stanov, ktorá sa predkladá formou sledovania zmien. Ak je oznamovanou skutočnosťou zmena organizačnej štruktúry spoločnosti, oznamovaná skutočnosť sa vykazuje v časti „Oznamované skutočnosti“ a prílohu tvorí aj grafické zobrazenie novej organizačnej štruktúry vrátane nižších organizačných zložiek s uvedením riadiacich zamestnancov. Ak je oznamovanou skutočnosťou správa osoby zodpovednej za výkon vnútornej kontroly, oznamovaná skutočnosť sa vykazuje v časti „Oznamované skutočnosti“ a prílohu tvorí elektronická verzia tejto správy. Ak je oznamovanou skutočnosťou prijatie nového interného predpisu, táto informácia sa vykazuje v časti „Zmena v organizačných predpokladoch – interné predpisy“ a prílohu tvorí elektronická verzia prijatého interného predpisu, ak je oznamovanou skutočnosťou zmena interného predpisu, táto informácia sa vykazuje v časti „Zmena v organizačných predpokladoch – interné predpisy“ a prílohu tvorí elektronická verzia novelizovaného interného predpisu formou sledovania zmien (s vyznačením zmien v novom finálnom znení dokumentu v porovnaní s predchádzajúcou poslednou platnou verziou dokumentu).
3. V záhlaví v kolónke „**Obchodné meno DSS**“ sa uvádza obchodné meno DSS podľa platného povolenia na vznik a činnosť DSS udeleného Národnou bankou Slovenska, pod ktorým je zapísaná v obchodnom registri.
4. V záhlaví v kolónke „**Identifikačný kód**“ sa uvádza číselný kód pridelený Národnou bankou Slovenska DSS, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Subjekty/Správa subjektov.
5. V záhlaví v kolónke „**LEI kód**“ sa uvádza identifikátor právnickej osoby, ak bol pridelený.
6. V záhlaví v kolónke „**Stav ku dňu**“ sa uvádza dátum, ku ktorému sú informácie v hlásení predkladané, vo formáte d.m.rrrr.

Časť s názvom „Oznamované skutočnosti“

1. V kolónke „**ID oznámenia alebo zmeny**“ sa uvádza interné číslo pod ktorým je oznámenie evidované v internom systéme DSS.
2. V kolónke „**Predmet oznámenia alebo zmeny**“ sa uvádza kód oznamovanej skutočnosti alebo oznamovanej zmeny, ktorý sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK0660SDSS, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia.
3. V kolónke „**Popis informácie, ktorá je predmetom oznámenia alebo zmeny**“ sa uvádza skutočnosť alebo zmena, ktorú DSS oznamuje Národnej banke Slovenska. Ak text oznamovanej skutočnosti alebo zmeny je dlhší ako 1000 znakov, v kolónke sa uvedie len skrátenejší popis dopĺňajúci informáciu v kolónke „Predmet oznámenia alebo zmeny“ a úplná informácia sa pripojí vo forme ľubovoľnej prílohy.

4. V kolónke „**Typ dátumu**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK220DSS, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia.
5. V kolónke „**Dátum**“ sa uvádza dátum vo formáte d.m.rrrr.

Časť s názvom „Zmena v organizačných predpokladoch - interné predpisy“

1. V tejto časti sa uvádzajú zmeny interných predpisov, postupov riadenia a pravidiel činnosti DSS podľa § 1 ods. 8 písm. b) a ods. 9 opatrenia Národnej banky Slovenska č. 429/2023 Z. z. o spôsobe preukazovania splnenia podmienok na udelenie povolenia na vznik a činnosť DSS.
2. V kolónke „**Číslo interného predpisu (ID predpisu)**“ sa uvádza interné číslo, pod ktorým je interný predpis evidovaný v internom systéme DSS.
3. V kolónke „**Typ interného predpisu**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK066IPDSS, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia.
4. V kolónke „**Oblasť interného predpisu**“ sa uvádza príslušná oblasť, ktorej sa interný predpis týka, uvádza sa kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK221DSS, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia.
5. V kolónke „**Názov interného predpisu**“ sa uvádza názov interného predpisu, pod ktorým je evidovaný v internom systéme DSS.
6. V kolónke „**Dôvod prijatia interného predpisu alebo zmeny interného predpisu**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK222DSS, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia.
7. V kolónke „**Popis prijatého interného predpisu alebo zmeny interného predpisu**“ sa uvádza skráteneý popis účelu a dôvodu prijatia interného predpisu alebo odôvodnenie zmeny interného predpisu. Ak je text popisu dlhší ako 1000 znakov, v kolónke sa uvedie len skráteneý popis a úplná informácia alebo dokument formou sledovania zmien sa pripojí vo forme ľubovoľnej prílohy.
8. V kolónke „**Dátum účinnosti interného predpisu**“ sa uvádza dátum, od ktorého je interný predpis záväzný a môže byť aplikovaný, vo formáte d.m.rrrr.

Časť s názvom „Informácie o osobách s kvalifikovanou účasťou na DSS podľa § 48 ods. 2 písm. c) zákona č. 43/2004 Z. z.“

1. V kolónke „**Identifikátor osoby**“ sa uvádza
 - a) IČO, ak je osobou s kvalifikovanou účasťou na DSS právnická osoba so sídlom na území Slovenskej republiky,
 - b) LEI kód, ak je osobou s kvalifikovanou účasťou na DSS právnická osoba, ktorá nemá pridelené IČO,
 - c) iný identifikátor, ktorý je zahraničnej právnickej osobe pridelený alebo určený na účely jednoznačnej identifikácie podľa právneho poriadku štátu, v ktorom má sídlo alebo miesto podnikania, ak zahraničná právnická osoba nemá pridelený LEI kód,
 - d) rodné číslo, ak je osobou s kvalifikovanou účasťou na DSS fyzická osoba, ktorá je štátnym príslušníkom Slovenskej republiky,
 - e) iný identifikátor, ktorý je zahraničnej fyzickej osobe pridelený alebo určený na účely jednoznačnej identifikácie podľa právneho poriadku štátu, ktorého je štátnym občanom.
2. V kolónke „**Typ identifikátora**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK177Z01, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia.
3. V kolónke „**Názov právnickej osoby alebo meno a priezvisko fyzickej osoby**“ sa uvádza obchodné meno právnickej osoby, pod ktorým je zapísaná v obchodnom registri, alebo meno a priezvisko fyzickej osoby.
4. V kolónke „**Typ osoby**“ uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK033Z03, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia.

5. V kolónke „**Druh vplyvu**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK090, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Číselníky.
6. V kolónkach „**Podiel na základnom imaní (v %)**“ a „**Podiel na hlasovacích právach (v %)**“ sa podiel uvádza ako číselná hodnota zaokrúhlená na dve desatinné miesta bez znaku %.
7. V kolónke „**Poznámka**“ sa uvádza slovné vysvetlenie, napríklad konania v zhode alebo pri zložitých štruktúrach kvalifikovanej účasti na DSS objasnenie väzby na iné fyzické osoby alebo právnické osoby.
8. **Použité skratky:**

č. r.	číslo riadku,
LEI kód	identifikátor právnickej osoby („Legal Entity Identifier“),
IČO	identifikačné číslo organizácie,
ID	interné identifikačné číslo,
IS ŠZP	Informačný systém Štatistický zberový portál,
DSS	dôchodková správcovská spoločnosť.

Metodika na vypracúvanie výkazu Dss (ZME) 02-99

1. Vo výkaze sa uvádzajú najmä osoby, ktoré riadia DSS (napr. predstavenstvo, generálny riaditeľ a pod.), vykonávajú kontrolné funkcie (napr. dozorná rada), osoby zodpovedné za riadenie investícií, výkon vnútornej kontroly, výkon riadenia rizík, za ochranu pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti (AML), prokuristi a vedúci zamestnanci zodpovedajúci v samostatných oblastiach (útvoroch, oddeleniach) za činnosti, aktivity alebo procesy uvedené v § 47 ods. 2 zákona č. 43/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov.
2. V záhlaví v kolónke „**Obchodné meno DSS**“ sa uvádza názov DSS podľa platného povolenia na vznik a činnosť DSS udeleného Národnou bankou Slovenska, pod ktorým je zapísaná v obchodnom registri.
3. V záhlaví v kolónke „**Identifikačný kód**“ sa uvádza číselný kód pridelený Národnou bankou Slovenska príslušnej DSS, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Subjekty/Správa subjektov.
4. V záhlaví v kolónke „**LEI kód**“ sa uvádza identifikátor právnickej osoby, ak bol pridelený.
5. V záhlaví v kolónke „**Stav ku dňu**“ sa uvádza dátum, ku ktorému sú informácie v hlásení predkladané, vo formáte d.m.rrrr.
6. V kolónke „**Dôvod hlásenia**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK066DHDSS, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia.
7. V kolónke „**Pracovné miesto alebo funkcia**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK074Z02, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia.
8. V kolónke „**Popis právomocí alebo zodpovedností**“ sa uvádza skrátený slovný popis právomocí alebo zodpovedností osôb v súvislosti s činnosťou spravovania DSS alebo DF, ktorý vyplýva z príslušného pracovného miesta alebo príslušnej funkcie.
9. V kolónke „**Výkonná funkcia**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK001, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Číselníky.
10. V kolónke „**Dátum nástupu**“ sa uvádza dátum, kedy osoba nastúpila na príslušné pracovné miesto alebo začala vykonávať funkciu, vo formáte d.m.rrrr.
11. V kolónke „**Obdobie vymenovania**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK138, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Číselníky.
12. V kolónke „**Dátum ukončenia**“ sa uvádza dátum, ku ktorému osoba prestala pôsobiť na danom pracovnom mieste alebo prestala vykonávať funkciu, vo formáte d.m.rrrr.
13. V kolónke „**Dátum narodenia**“ sa uvádza dátum narodenia príslušnej osoby vo formáte d.mm.rrrr.
14. V kolónke „**Meno a priezvisko**“ sa uvádza meno a priezvisko príslušnej osoby.
15. V kolónke „**Telefónne číslo**“ sa uvádza telefónne číslo príslušnej osoby, ktoré využíva na pracovné účely.
16. V kolónke „**E-mailová adresa**“ sa uvádza pracovná e-mailová adresa príslušnej osoby, ktorú DSS pridelená tejto osobe na účely výkonu pracovných alebo riadiacich činností.
17. **Použité skratky:**

č. r.	číslo riadku,
LEI kód	identifikátor právnickej osoby („Legal Entity Identifier“),
IS ŠZP	Informačný systém Štatistický zberový portál,
DSS	dôchodková správcovská spoločnosť,
DF	dôchodkový fond.

Príloha č. 4 k opatreniu č. 3/2024
Strana 1/1

VZOR

Hlásenie o zverení výkonu činnosti

DSS (ZME) 03-99

Identifikačný kód

Slav. ku dňu

Obchodné meno DSS
LEI kód

Informácie o osobách, ktorým DSS zverila výkon činnosti

č. r.	Identifikátor inej osoby	Typ identifikátora	Názov inej osoby alebo meno a priezvisko inej osoby	Právna forma inej osoby	Krajina sídla inej osoby	Typ zverenej činnosti	Rozsah zverenej činnosti	Popis rozsahu zverenej činnosti inej osobe	Zverenie kľúčovej funkcie (A/N)	ID zmluvy	Typ zmluvy	Dátum účinnosti zmluvy o zverení činnosti	Dátum ukončenia zmluvy o zverení činnosti
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

Metodika na vypracúvanie výkazu Dss (ZME) 03-99

1. Vo výkaze sa uvádzajú informácie o zverených činnostiach na základe zmluvy o zverení činnosti inej osobe podľa § 67 ods. 3 zákona č. 43/2004 Z. z. v znení zákona č. 747/2004 Z. z., o zámere zveriť jednu alebo viac činností inej osobe podľa § 67 ods. 2 písm. a) zákona č. 43/2004 Z. z. v znení zákona č. 747/2004 Z. z. a o činnostiach, ktoré sú vykonávané na základe zmlúv iných ako uvedených v § 67 zákona č. 43/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov. Informácie o zmenách zmluvy, skončení zmluvy a informácie o jednotlivých zmluvách sa uvádzajú v samostatných riadkoch. Súčasťou informácie je aj predloženie zmluvy vo formáte, ktorý je elektronicky čitateľný (napríklad docx, xlsx alebo PDF/A). Ak DSS informuje o zmene, predkladá dokument formou sledovania zmien (s vyznačením zmien v novom finálnom znení dokumentu v porovnaní s predchádzajúcou poslednou platnou verziou dokumentu).
2. V záhlaví v kolónke „**Obchodné meno DSS**“ sa uvádza obchodné meno DSS podľa platného povolenia na vznik a činnosť DSS udeleného Národnou bankou Slovenska, pod ktorým je zapísaná v obchodnom registri.
3. V záhlaví v kolónke „**Identifikačný kód**“ sa uvádza číselný kód pridelený DSS Národnou bankou Slovenska, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Subjekty/Správa subjektov.
4. V záhlaví v kolónke „**LEI kód**“ sa uvádza identifikátor právnickej osoby, ak bol pridelený.
5. V záhlaví v kolónke „**Stav ku dňu**“ sa uvádza dátum, ku ktorému sú informácie v hlásení predkladané, uvádza sa vo formáte d.m.rrrr.
6. V kolónke „**Identifikátor inej osoby**“ sa uvádza
 - a) IČO, ak je inou osobou právnická osoba alebo fyzická osoba – podnikateľ so sídlom na území Slovenskej republiky,
 - b) LEI kód, ak je inou osobou zahraničná právnická osoba, ktorá má pridelený LEI kód,
 - c) iný identifikátor, ktorý je zahraničnej právnickej osobe pridelený alebo určený na účely jednoznačnej identifikácie podľa právneho poriadku štátu, v ktorom má sídlo alebo miesto podnikania, ak je inou osobou zahraničná právnická osoba, ktorá nemá pridelený LEI kód,
 - d) rodné číslo, ak je inou osobou fyzická osoba, ktorá je štátnym príslušníkom Slovenskej republiky,
 - e) iný identifikátor, ktorý je zahraničnej fyzickej osobe pridelený alebo určený na účely jednoznačnej identifikácie podľa právneho poriadku štátu, ktorého je štátnym občanom, ak je inou osobou zahraničná fyzická osoba.
7. V kolónke „**Typ identifikátora**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK177Z01, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia.
8. V kolónke „**Názov inej osoby alebo meno a priezvisko inej osoby**“ sa uvádza obchodné meno inej osoby uvedené vo výpise v obchodnom registri, ak ide o právnickú osobu, alebo meno a priezvisko inej osoby, ak ide o fyzickú osobu.
9. V kolónke „**Právna forma inej osoby**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK134IODSS, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia.
10. V kolónke „**Krajina sídla inej osoby**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK044, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Číselníky.
11. V kolónke „**Typ zverenej činnosti**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK139Z03, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia.
12. V kolónke „**Rozsah zverenej činnosti**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK225Z01, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia.
13. V kolónke „**Popis rozsahu zverenej činnosti inej osobe**“ sa uvádza stručný textový popis, z ktorého je zrejмый rozsah činnosti, ktorú DSS zverila inej osobe, rozsah činnosti, ktorú má DSS zámer zveriť inej osobe alebo rozsah činnosti, ktorú pre DSS na základe zmluvy vykonáva iná osoba.

14. V kolónke „**Zverenie klúčovej funkcie (A/N)**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK001, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Číselníky.
15. V kolónke „**ID zmluvy**“ sa uvádza interné číslo, pod ktorým je zmluva evidovaná v internom systéme DSS. Ak je predmetom hlásenia informácia o zámere zveriť výkon činnosti inej osobe, kolónka sa nevyplní.
16. V kolónke „**Typ zmluvy**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK164DT, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia.
17. V kolónke „**Dátum účinnosti zmluvy o zverení činnosti**“ sa uvádza dátum, od ktorého je zmluva o zverení činnosti účinná, ak je predmetom oznámenia informácia o zámere zveriť výkon činnosti inej osobe, uvádza sa dátum, od ktorého DSS plánuje využívať zmluvu o zverení činnosti, ak je predmetom oznámenia informácia o činnosti, ktorá je vykonávaná na základe zmluvy inej ako uvedenej v § 67 zákona č. 43/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov, uvádza sa dátum, od ktorého je takáto zmluva účinná. Dátum sa uvádza vo formáte d.m.rrrr.
18. V kolónke „**Dátum ukončenia zmluvy o zverení činnosti**“ sa uvádza dátum, ku ktorému je zmluva o zverení činnosti ukončená, vo formáte d.m.rrrr.
19. **Použité skratky:**

č. r.	číslo riadku,
LEI kód	identifikátor právnickej osoby („Legal Entity Identifier“),
IČO	identifikačné číslo organizácie,
ID	interné identifikačné číslo,
DSS	dôchodková správcovská spoločnosť,
IS ŠZP	Informačný systém Štatistický zberový portál.

Príloha č. 5 k opatreniu č. 3/2024
Strana 1/1

VZOR
Hlásenie o sťažnostiach

Dss (HOS) 04-01

Obchodné meno DSS

LEI kód

Identifikačný kód

Stav ku dňu

č. r.	Číslo dokladu o uplatnení sťažnosti (ID sťažnosti)	Predmet sťažnosti	Dátum uplatnenia sťažnosti	Dátum vybavenia sťažnosti	Opodstatnenosť sťažnosti	Stav vybavenia sťažnosti	Poznámka
a	1	2	3	4	5	6	7
1							

Metodika na vypracúvanie výkazu Dss (HOS) 04-01

1. V hlásení DSS predkladá informácie za celé obdobie kalendárneho roka za všetky dôchodkové fondy, ktoré spravuje.
2. Sťažnosťou sa na účely vyplňania tohto výkazu rozumie vyjadrenie nespokojnosti sporiteľa, záujemcu o uzavretie zmluvy o starobnom dôchodkovom sporení, fyzickej osoby alebo právnickej osoby adresované DSS, ktoré sa týka konkrétnych nedostatkov v činnosti DSS, najmä porušenia zákona č. 43/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov, zákona č. 186/2009 Z. z. o finančnom sprostredkovaní a finančnom poradenstve a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, všeobecne záväzných právnych predpisov pre oblasť starobného dôchodkového sporenia, dohodnutých podmienok vyplývajúcich zo zmluvy o starobnom dôchodkovom sporení alebo iných zmluvných dojednaní. Za sťažnosť sa na účely vyplňania tohto výkazu nepovažuje žiadosť o vyplácanie starobného dôchodku programovým výberom, predčasného starobného dôchodku programovým výberom, vyplácanie výnosu z investovania, poskytnutie informácií alebo vysvetlení v súvislosti so zmluvou o starobnom dôchodkovom sporení, nesúhlas klienta s platnou právnou úpravou, ani oznámenie zamestnanca spoločnosti v súvislosti s pracovnoprávnymi vzťahmi.
3. V záhlaví v kolónke „**Obchodné meno DSS**“ sa uvádza obchodné meno DSS podľa platného povolenia na výkon činnosti udeleného Národnou bankou Slovenska, pod ktorým je zapísaná v obchodnom registri.
4. V záhlaví v kolónke „**Identifikačný kód**“ sa uvádza číselný kód pridelený Národnou bankou Slovenska DSS, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Subjekty/Správa subjektov.
5. V záhlaví v kolónke „**LEI kód**“ sa uvádza identifikátor právnickej osoby, ak bol pridelený.
6. V záhlaví v kolónke „**Stav ku dňu**“ sa uvádza dátum, ku ktorému sú informácie v hlásení vykázané, uvádza sa vo formáte d.m.rrrr.
7. V kolónke „**Číslo dokladu o uplatnení sťažnosti (ID sťažnosti)**“ sa uvádza poradové číslo, pod ktorým je sťažnosť zaevidovaná v internom systéme DSS a na základe ktorého je možná spätná identifikácia osoby, ktorej sa sťažnosť týka.
8. V kolónke „**Predmet sťažnosti**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK066Z60DSS, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia. Uvádza sa napríklad uzatvorenie zmluvy o SDS, pripísanie príspevku na ODÚ, prestup medzi dôchodkovými fondami v rámci DSS, prestup do inej DSS, dátum výplaty dávky, výška vyplácanej dávky, dedenie a pod.
9. V kolónke „**Dátum uplatnenia sťažnosti**“ sa uvádza dátum, kedy bola sťažnosť oznámená DSS. Ak je sťažovateľom zaslaná dodatočná sťažnosť po dni nasledujúcom po prvotnom vybavení sťažnosti, sťažnosť sa vykazuje ako nová. Dátum sa uvádza vo formáte d.m.rrrr.
10. V kolónke „**Dátum vybavenia sťažnosti**“ sa uvádza dátum, kedy bola odoslaná odpoveď sťažovateľovi, alebo dátum od kedy považuje DSS sťažnosť za vybavenú. Dátum sa uvádza vo formáte d.m.rrrr. Ak je sťažnosť ku dňu, ku ktorému sa výkaz zostavuje v stave nevybavená, dátum sa neuvádza.
11. V kolónke „**Opodstatnenosť sťažnosti**“ sa uvádza, či ide o opodstatnenú sťažnosť, neopodstatnenú sťažnosť alebo čiastočne opodstatnenú sťažnosť, uvádza sa kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK140Z01, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia.
12. V kolónke „**Stav vybavenia sťažnosti**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK148Z01, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia.
13. V kolónke „**Poznámka**“ sa uvádza stručný popis dôvodov, ktoré viedli k zamietnutiu sťažnosti alebo jej čiastočnému vybaveniu. Ako dôvod sa uvádza napríklad potrebná súčinnosť s iným subjektom, chýbajúce doklady vzťahujúce sa ku skutočnostiam, ktoré sú predmetom preverovania, podozrenie zo spáchania trestného činu podvodu, anonymná

sťažnosť a pod. Ak sťažnosť nebola ku dňu, ku ktorému sa výkaz zostavuje vybavená, dôvod sa neuvádza.

14. Použité skratky:

č. r.	číslo riadku,
IČO	identifikačné číslo organizácie,
SDS	starobné dôchodkové sporenie,
ODÚ	osobný dôchodkový účet,
LEI kód	identifikátor právnickej osoby („Legal Entity Identifier“),
ID	interné identifikačné číslo,
DSS	dôchodková správcovská spoločnosť,
IS ŠZP	Informačný systém Štatistický zberový portál.

Strana 2/2

Dss (HSP) 03-04
Identifikačný kód
Stav ku dňu

Obchodné meno **DSS**

LEI kód

Výplatná fáza

č. r.	Rozloženie majetku	Výplata majetku	Počet poberateľov	Objem majetku v eurách
a	1	2	3	4
1				

Metodika na vypracúvanie výkazu Dss (HSP) 03-04

1. V záhlaví v kolónke „**Obchodné meno DSS**“ sa uvádza obchodné meno DSS podľa platného povolenia na vznik a činnosť DSS udeleného Národnou bankou Slovenska, pod ktorým je zapísaná v obchodnom registri.
2. V záhlaví v kolónke „**Identifikačný kód**“ sa uvádza číselný kód pridelený Národnou bankou Slovenska DSS, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Subjekty/Správa subjektov.
3. V záhlaví v kolónke „**LEI kód**“ sa uvádza identifikátor právnickej osoby, ak bol pridelený.
4. V záhlaví v kolónke „**Stav ku dňu**“ sa uvádza dátum, ku ktorému sa informácie obsiahnuté v hlásení predkladajú, uvádza sa vo formáte d.m.rrrr.

Časť „Sporiaca fáza“

1. V hlásení sa uvádzajú údaje individuálne za jednotlivé dôchodkové fondy spravované DSS aj za všetky alternatívne možnosti rozloženia majetku, ktoré DSS sporiteľom ponúka. Údaje sa vykazujú v samostatných riadkoch. Ak DSS ponúka sporiteľom možnosť rozloženia dôchodkových úspor medzi dva alebo viaceré dôchodkové fondy alebo má sporiteľ s DSS dohodnutý vlastný pomer sporenia alebo platenia príspevkov, uvedú sa všetky alternatívy vzájomných kombinácií.
2. Všetky údaje sa vykazujú pre jednotlivé možnosti rozloženia majetku podľa pohlavia, spôsobu prispievania a vekovej štruktúry.
3. V kolónke „**Rozloženie majetku**“ sa v jednotlivých riadkoch uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK223DSS, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia.
4. V kolónke „**Pohlavie**“ sa pre jednotlivé riadky rozloženia majetku uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK086Z02, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia.
5. V kolónke „**Spôsob prispievania**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK087A, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia. Sporiteľ, za ktorého bol platiteľom príspevkov v období vykazovaného štvrťroka zaplatený aspoň jeden príspevok na starobné dôchodkové sporenie sa považuje za aktívneho sporiteľa. Sporiteľ, za ktorého nebol platiteľom príspevkov v období vykazovaného štvrťroka zaplatený žiadny príspevok na starobné dôchodkové sporenie je pasívnym sporiteľom.
6. V kolónke „**Vek**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK088DSSSF, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia. V jednotlivých riadkoch sa uvádza rozdelenie sporiteľov podľa príslušnej vekovej štruktúry.
7. V kolónke „**Počet sporiteľov**“ sa v jednotlivých riadkoch uvádza počet sporiteľov za príslušný spravovaný dôchodkový fond samostatne a aj za všetky existujúce kombinácie rozloženia majetku vo viacerých fondoch.
8. V kolónke „**z toho: Počet sporiteľov s PIS**“ sa uvádza počet sporiteľov, ktorí spĺňajú výlučne podmienku § 92 ods. 2 zákona č. 43/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov s pomerom rozloženia majetku pre kombináciu dlhopisového garantovaného dôchodkového fondu a indexového negarantovaného dôchodkového fondu podľa § 92 ods.1 zákona č. 43/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov a sporiteľa podľa § 123be ods. 2, § 123bf ods. 3 a § 123bg ods. 3 zákona č. 43/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov.
9. V stĺpci „**Objem príspevkov v eurách**“ sa v jednotlivých riadkoch uvádza suma príspevkov na starobné dôchodkové sporenie podľa § 20 zákona č. 43/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov vyjadrená v eurách s presnosťou na štyri desatinné miesta.
10. V stĺpci „**z toho: Objem dobrovoľných príspevkov v eurách**“ sa v jednotlivých riadkoch uvádza suma dobrovoľných príspevkov na starobné dôchodkové sporenie podľa § 20

- písm. b) zákona č. 43/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov vyjadrená v eurách s presnosťou na štyri desatinné miesta.
11. V stĺpci „**Objem penále v eurách**“ sa v jednotlivých riadkoch uvádza suma penále podľa § 28a zákona č. 43/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov vyjadrená v eurách s presnosťou na štyri desatinné miesta.

Časť „Výplatná fáza“

1. V kolónke „**Rozloženie majetku**“ sa v jednotlivých riadkoch uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK223DSS, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia.
2. V kolónke „**Výplata majetku**“ sa v jednotlivých riadkoch uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK223DSS, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia. Príslušný kód číselníka zodpovedá vyplácanému výnosu z investovania podľa § 46i zákona č. 43/2004 Z. z. v znení zákona č. 183/2014 Z. z. a jednotlivým dôchodkovým dávkam, ktoré sú vyplácané formou programového výberu a doživotného dôchodku. Pre výplatu majetku sa uvádzajú tieto kódy:
 - a) „**V_I**“ pre vyplácaný výnos z investovania podľa § 46i zákona č. 43/2004 Z. z. v znení zákona č. 183/2014 Z. z.,
 - b) „**PROGVYB_P**“ pre majetok vyplácaný sporiteľom, ktorí majú uzatvorenú dohodu o vyplácaní dôchodku programovým výberom na pravidelnej báze do začatia vyplácania doživotného dôchodku podľa zákona č. 43/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov,
 - c) „**PROGVYB_I**“ pre majetok vyplácaný sporiteľom, ktorí majú uzatvorenú dohodu o vyplácaní dôchodku s jednorazovým alebo iným nepravidelným programovým výberom, ktorý nebude vyplácaný pravidelne do začatia vyplácania doživotného dôchodku podľa zákona č. 43/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov,
 - d) „**PROGVYB_IG**“ pre majetok vyplatený sporiteľom z vlastného majetku DSS ako individuálna garancia pre programový výber podľa § 63d zákona č. 43/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov,
 - e) „**DD_V**“ pre majetok, ktorý je určený na výplatu doživotného dôchodku, pričom vydanie certifikátu pre doživotný dôchodok by malo nastať v priebehu najbližšieho roka,
 - f) „**DD_P**“ pre majetok, ktorý bol vo vykazovanom období prevedený do poisťovne na účely výplaty doživotného dôchodku,
 - g) „**DD_IG**“ pre majetok vyplatený z vlastného majetku DSS ako individuálna garancia pre doživotný dôchodok podľa § 63d zákona č. 43/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov.
3. V kolónke „**Počet poberateľov**“ sa v samostatných riadkoch uvádza počet sporiteľov pre jednotlivý spôsob výplaty majetku vykázaný v kolónke „Výplata majetku“.
4. V kolónke „**Objem majetku v eurách**“ sa v samostatných riadkoch uvádza objem majetku v eurách s presnosťou na štyri desatinné miesta pre jednotlivý spôsob výplaty majetku vykázaný v kolónke „Výplata majetku“.
5. **Použité skratky:**

č. r.	číslo riadku,
LEI kód	identifikátor právnickej osoby („Legal Entity Identifier“),
IS ŠZP	Informačný systém Štatistický zberový portál,
DSS	dôchodková správcovská spoločnosť,
PIS	predvolená investičná stratégia.

Príloha č. 7 k opatreniu č. 3/2024
Strana 1/1

Vzor
Oznámenie o výbere audítora alebo audítorskej spoločnosti

	Dds (AUD) 03-01
	Identifikačný kód
	Stav ku dňu

Názov	č. r.	Údaje o audítorovi alebo audítorskej spoločnosti
a	b	1
Meno a priezvisko audítora alebo názov audítorskej spoločnosti	1	
Právna forma audítorskej spoločnosti, ak ide o právnickú osobu	2	
Identifikátor audítora alebo audítorskej spoločnosti	3	
Miesto trvalého pobytu audítora alebo sídlo audítorskej spoločnosti	4	
Ulica a číslo	5	
Obec	6	
PSČ	7	
Kód štátu	8	
Číslo licencie audítora alebo audítorskej spoločnosti	9	
Dátum schválenia výberu audítora alebo audítorskej spoločnosti		

Metodika na vypracúvanie výkazu Dds (AUD) 03-01

1. V záhlaví v kolónke „**Obchodné meno DDS**“ sa uvádza obchodné meno DDS podľa platného povolenia na vznik a činnosť DDS udeleného Národnou bankou Slovenska, pod ktorým je zapísaná v obchodnom registri.
2. V záhlaví v kolónke „**Identifikačný kód**“ sa uvádza číselný kód pridelený Národnou bankou Slovenska DDS, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Subjekty/Správa subjektov.
3. V záhlaví v kolónke „**LEI kód**“ sa uvádza identifikátor právnickej osoby, ak bol pridelený.
4. V záhlaví v kolónke „**Stav ku dňu**“ sa uvádza dátum, ku ktorému sú informácie v oznámení vykázané, vo formáte d.m.rrrr.
5. V kolónke „**Meno a priezvisko audítora alebo názov audítorskej spoločnosti**“ sa uvádza meno a priezvisko audítora, ak ide o fyzickú osobu, alebo názov audítorskej spoločnosti, ak ide o právnickú osobu.
6. V kolónke „**Právna forma audítorskej spoločnosti, ak ide o právnickú osobu**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK134, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Číselníky.
7. V kolónke „**Identifikátor audítora alebo audítorskej spoločnosti**“ sa uvádza
 - a) IČO, ak ide o právnickú osobu alebo fyzickú osobu – podnikateľa so sídlom na území Slovenskej republiky,
 - b) LEI kód, ak ide o zahraničnú právnickú osobu, ktorá má pridelený LEI kód,
 - c) iný identifikátor, ktorý je zahraničnej právnickej osobe pridelený alebo určený na účely jednoznačnej identifikácie podľa právneho poriadku štátu, v ktorom má sídlo alebo miesto podnikania, ak zahraničná právnická osoba nemá pridelený LEI kód.Ak je audítorom fyzická osoba, kolónka sa nevyplňa.
8. V kolónke „**Miesto trvalého pobytu audítora alebo sídlo audítorskej spoločnosti**“ sa uvádza adresa audítora, ak ide o fyzickú osobu, alebo adresa sídla audítorskej spoločnosti, ak ide o právnickú osobu.
9. V kolónke „**Kód štátu**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK044, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Číselníky.
10. V kolónke „**Číslo licencie audítora alebo audítorskej spoločnosti**“ sa uvádza číslo audítora alebo licencie audítorskej spoločnosti vydanéj Úradom pre dohľad nad výkonom auditu.
11. V kolónke „**Dátum schválenia výberu audítora alebo audítorskej spoločnosti**“ sa uvádza dátum schválenia výberu audítora alebo audítorskej spoločnosti valným zhromaždením DDS. Uvádza sa vo formáte d.m.rrrr.
12. **Použité skratky:**

č. r.	číslo riadku,
IČO	identifikačné číslo organizácie,
LEI kód	identifikátor právnickej osoby („Legal Entity Identifier“),
DDS	doplňková dôchodková spoločnosť,
IS ŠZP	Informačný systém Štatistický zberový portál.

VZOR

Príloha č. 8 k opatreniu č. 3/2024
Strana 1/3

Hlásenie o všetkých oznamovaných skutočnostiach

Dds (ZME) 01-99
Identifikačný kód
Stav ku dňu

Obchodné meno DDS
LEI kód

Oznamované skutočnosti

č. r.	ID oznámenia alebo zmeny	Predmet oznámenia alebo zmeny	Popis informácie, ktorá je predmetom oznámenia alebo zmeny	Typ dátumu	Dátum
a	1	2	3	4	5
1					

Strana 2/3

DDS (ZME) 01-99

Identifikačný kód

Stav ku dňu

Obchodné meno DDS

LEI kód

Zmena v organizačných predpokladoch - interné predpisy

č. r.	Číslo interného predpisu (ID predpisu)	Typ interného predpisu	Oblasť interného predpisu	Názov interného predpisu	Dôvod prijatia interného predpisu alebo zmeny interného predpisu	Popis prijatého interného predpisu alebo zmeny interného predpisu	Dátum účinnosti interného predpisu
a	1	2	3	4	5	6	7
1							

Metodika na vypracúvanie výkazu Dds (ZME) 01-99

1. Vo výkaze sa uvádzajú napríklad informácie podľa § 28 ods. 1, § 29 ods. 3 a 5, § 36 ods. 1 a 4, § 45 ods. 4, § 48 ods. 3, § 56a ods. 8 zákona a § 2 ods. 7 zákona č. 747/2004 o dohľade nad finančným trhom a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.
2. V častiach výkazu „Oznamované skutočnosti“ a „Zmena v organizačných predpokladoch – interné predpisy“ sa uvádzajú prílohy vo formáte, ktorý je elektronicky čitateľný (napríklad docx, xlsx alebo PDF/A). Ak je oznamovanou skutočnosťou zmena, predkladá sa dokument formou sledovania zmien (s vyznačením zmien v novom finálnom znení dokumentu v porovnaní s predchádzajúcou poslednou platnou verziou dokumentu). Ak je oznamovanou skutočnosťou zmena stanov spoločnosti, oznamovaná skutočnosť sa vykazuje v časti „Oznamované skutočnosti“ a prílohu výkazu tvorí elektronická verzia nového znenia stanov, ktorá sa predkladá formou sledovania zmien. Ak je oznamovanou skutočnosťou zmena organizačnej štruktúry spoločnosti, oznamovaná skutočnosť sa vykazuje v časti „Oznamované skutočnosti“ a prílohu tvorí aj grafické zobrazenie novej organizačnej štruktúry vrátane nižších organizačných zložiek s uvedením riadiacich zamestnancov. Ak je oznamovanou skutočnosťou správa osoby zodpovednej za výkon vnútornej kontroly, oznamovaná skutočnosť sa vykazuje v časti „Oznamované skutočnosti“ a prílohu tvorí elektronická verzia tejto správy. Ak je oznamovanou skutočnosťou prijatie nového interného predpisu, táto informácia sa vykazuje v časti „Zmena v organizačných predpokladoch – interné predpisy“ a prílohu tvorí elektronická verzia prijatého interného predpisu, ak je oznamovanou skutočnosťou zmena interného predpisu, táto sa vykazuje v časti „Zmena v organizačných predpokladoch – interné predpisy“ a prílohu tvorí elektronická verzia novelizovaného interného predpisu formou sledovania zmien (s vyznačením zmien v novom finálnom znení dokumentu v porovnaní s predchádzajúcou poslednou platnou verziou dokumentu).
3. V záhlaví v kolónke „**Obchodné meno DDS**“ sa uvádza obchodné meno DDS podľa platného povolenia na vznik a činnosť DDS udeleného Národnou bankou Slovenska, pod ktorým je zapísaná v obchodnom registri.
4. V záhlaví v kolónke „**Identifikačný kód**“ sa uvádza číselný kód pridelený Národnou bankou Slovenska DDS, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Subjekty/Správa subjektov.
5. V záhlaví v kolónke „**LEI kód**“ sa uvádza identifikátor právnickej osoby, ak bol pridelený.
6. V záhlaví v kolónke „**Stav ku dňu**“ sa uvádza dátum, ku ktorému sú informácie v hlásení predkladané, vo formáte d.m.rrrr.

Časť s názvom „Oznamované skutočnosti“

1. V kolónke „**ID oznámenia alebo zmeny**“ sa uvádza interné číslo, pod ktorým je oznámenie evidované v internom systéme DDS.
2. V kolónke „**Predmet oznámenia alebo zmeny**“ sa uvádza kód oznamovanej skutočnosti alebo oznamovanej zmeny, ktorý sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK066OSDDS, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia.
3. V kolónke „**Popis informácie, ktorá je predmetom oznámenia alebo zmeny**“ sa uvádza skutočnosť, ktorú DDS oznamuje Národnej banke Slovenska. Ak text oznamovanej skutočnosti je dlhší ako 1000 znakov, v kolónke sa uvedie len skrátený popis dopĺňajúci informáciu v kolónke „Predmet oznámenia alebo zmeny“ a úplná informácia alebo dokument sa pripojí vo forme ľubovoľnej prílohy.
4. V kolónke „**Typ dátumu**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK220DDS, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia.
5. V kolónke „**Dátum**“ sa uvádza dátum vo formáte d.m.rrrr.

Časť s názvom „Zmena v organizačných predpokladoch - interné predpisy“

1. V tejto časti sa uvádzajú zmeny interných predpisov, postupov riadenia a pravidiel činnosti DDS podľa § 1 ods. 8 písm. b) a ods. 9 opatrenia Národnej banky Slovenska z 15. apríla 2014 č. 6/2014 o spôsobe preukazovania splnenia podmienok na udelenie povolenia na vznik a činnosť doplnkovej dôchodkovej spoločnosti (oznámenie č. 111/2014 Z. z.) v znení opatrenia č. 4/2021 (oznámenie č. 185/2021 Z. z.).
2. V kolónke „**Číslo interného predpisu (ID predpisu)**“ sa uvádza interné číslo, pod ktorým je interný predpis evidovaný v internom systéme DDS.
3. V kolónke „**Typ interného predpisu**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK066IPDDS, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia.
4. V kolónke „**Oblasť interného predpisu**“ sa uvádza príslušná oblasť, ktorej sa interný predpis týka, uvádza sa kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK221DDS, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia.
5. V kolónke „**Názov interného predpisu**“ sa uvádza interný predpis s názvom, pod ktorým je evidovaný v internom systéme DDS.
6. V kolónke „**Dôvod prijatia interného predpisu alebo zmeny interného predpisu**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK222DSS, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia.
7. V kolónke „**Popis prijatého interného predpisu alebo zmeny interného predpisu**“ sa uvádza skrátený popis účelu a dôvodu prijatia interného predpisu alebo odôvodnenie zmeny interného predpisu. Ak je text popisu dlhší ako 1000 znakov, v kolónke sa uvedie len skrátený popis a úplná informácia alebo dokument formou sledovania zmien sa pripojí vo forme ľubovoľnej prílohy.
8. V kolónke „**Dátum účinnosti interného predpisu**“ sa uvádza dátum, od ktorého je interný predpis DDS záväzný a môže byť aplikovaný, vo formáte d.m.rrrr.

Časť s názvom „Informácie o osobách s kvalifikovanou účasťou na DDS podľa § 23 ods. 1 písm. c) zákona“

1. V kolónke „**Identifikátor osoby**“ sa uvádza
 - a) IČO, ak je osobou s kvalifikovanou účasťou na DDS právnická osoba so sídlom na území Slovenskej republiky,
 - b) LEI kód, ak je osobou s kvalifikovanou účasťou na DDS právnická osoba, ktorá nemá pridelené IČO,
 - c) iný identifikátor, ktorý je zahraničnej právnickej osobe pridelený alebo určený na účely jednoznačnej identifikácie podľa právneho poriadku štátu, v ktorom má sídlo alebo miesto podnikania, ak zahraničná právnická osoba nemá pridelený LEI kód,
 - d) rodné číslo, ak je osobou s kvalifikovanou účasťou na DDS fyzická osoba, ktorá je štátnym príslušníkom Slovenskej republiky,
 - e) iný identifikátor, ktorý je zahraničnej fyzickej osobe pridelený alebo určený na účely jednoznačnej identifikácie podľa právneho poriadku štátu, ktorého je štátnym občanom.
2. V kolónke „**Typ identifikátora**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK177Z01, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia.
3. V kolónke „**Názov právnickej osoby alebo meno a priezvisko fyzickej osoby**“ sa uvádza obchodné meno právnickej osoby, pod ktorým je zapísaná v obchodnom registri alebo meno a priezvisko fyzickej osoby.
4. V kolónke „**Typ osoby**“ uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK033Z03, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia.
5. V kolónke „**Druh vplyvu**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK090, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Číselníky.

6. V kolónkach „**Podiel na základnom imaní (v %)**“ a „**Podiel na hlasovacích právach (v %)**“ sa podiel uvádza ako číselná hodnota zaokrúhlená na dve desatinné miesta bez znaku %.
7. V kolónke „**Poznámka**“ sa uvádza slovné vysvetlenie, napríklad konania v zhode alebo pri zložitých štruktúrach kvalifikovanej účasti na DDS objasnenie väzby na iné fyzické osoby alebo právnické osoby.
8. **Použité skratky:**

č. r.	číslo riadku,
LEI kód	identifikátor právnickej osoby („Legal Entity Identifier“),
IČO	identifikačné číslo organizácie,
IS ŠZP	Informačný systém Štatistický zberový portál,
ID	interné identifikačné číslo,
DDS	doplňková dôchodková spoločnosť.

VZOR

Príloha č. 9 k opatreniu č. 3/2024
Strana 1/1

Hlásenie o osobách zodpovedných za riadenie doplnkovej účtovníckej spoločnosti

Obchodné meno DDS

DDS (ZME) 02-99

LEI kód

Identifikačný kód

Stav ku dňu

č. r.	Informácie o pracovnom mieste alebo funkcii					Informácie o osobe					
	Dôvod hlásenia	Pracovné miesto alebo funkcia	Popis právomoci alebo zodpovednosti	Výkonná funkcia	Dátum nástupu	Obdobie vymenovania	Dátum ukončenia	Dátum narodenia	Meno a priezvisko	Telefónne číslo	E-mailová adresa
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Metodika na vypracúvanie výkazu Dds (ZME) 02-99

1. Vo výkaze sa uvádzajú najmä osoby, ktoré riadia DDS (napr. predstavenstvo, generálny riaditeľ a pod.), vykonávajú kontrolné funkcie (napr. dozorná rada), osoby zodpovedné za riadenie investícií, výkon vnútornej kontroly, výkon riadenia rizík, výkon vnútorného auditu, za ochranu pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti (AML), prokuristi a vedúci zamestnanci zodpovedajúci v samostatných oblastiach (útvaroch, oddeleniach) za činnosti, aktivity alebo procesy uvedené v § 22 ods. 2 a § 6j zákona.
2. V záhlaví v kolónke „**Obchodné meno DDS**“ sa uvádza názov DDS podľa platného povolenia na vznik a činnosť DDS udeleného Národnou bankou Slovenska, pod ktorým je zapísaná v obchodnom registri.
3. V záhlaví v kolónke „**Identifikačný kód**“ sa uvádza číselný kód pridelený Národnou bankou Slovenska príslušnej DDS, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Subjekty/Správa subjektov.
4. V záhlaví v kolónke „**LEI kód**“ sa uvádza identifikátor právnickej osoby, ak bol pridelený.
5. V záhlaví v kolónke „**Stav ku dňu**“ sa uvádza dátum, ku ktorému sú informácie v hlásení predkladané, vo formáte d.m.rrrr.
6. V kolónke „**Dôvod hlásenia**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK066DHDDS, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia.
7. V kolónke „**Pracovné miesto alebo funkcia**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK074, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Číselníky.
8. V kolónke „**Popis právomocí alebo zodpovedností**“ sa uvádza skrátený textový popis právomocí alebo zodpovedností osôb v súvislosti s činnosťou spravovania DDS alebo DDF, ktorý vyplýva z príslušného pracovného miesta alebo príslušnej funkcie.
9. V kolónke „**Výkonná funkcia**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK001, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Číselníky.
10. V kolónke „**Dátum nástupu**“ sa uvádza dátum, kedy osoba nastúpila na príslušné pracovné miesto alebo začala vykonávať funkciu; uvádza sa v tvare d.m.rrrr.
11. V kolónke „**Obdobie vymenovania**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK138, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Číselníky.
12. V kolónke „**Dátum ukončenia**“ sa uvádza dátum, ku ktorému osoba prestala pôsobiť na danom pracovnom mieste alebo prestala vykonávať funkciu, vo formáte d.m.rrrr.
13. V kolónke „**Dátum narodenia**“ sa uvádza dátum narodenia príslušnej osoby vo formáte d.mm.rrrr.
14. V kolónke „**Meno a priezvisko**“ sa uvádza meno a priezvisko príslušnej osoby.
15. V kolónke „**Telefónne číslo**“ sa uvádza telefónne číslo príslušnej osoby, ktoré využíva na pracovné účely.
16. V kolónke „**E-mailová adresa**“ sa uvádza pracovná e-mailová adresa príslušnej osoby, ktorú DDS pridělila tejto osobe na účely výkonu pracovných alebo riadiacich činností.
17. **Použité skratky:**

č. r.	číslo riadku,
LEI kód	identifikátor právnickej osoby („Legal Entity Identifier“),
IS ŠZP	Informačný systém Štatistický zberový portál,
DDS	doplňková dôchodková spoločnosť,
DDF	doplňkový dôchodkový fond.

Metodika na vypracúvanie výkazu Dds (ZME) 03-99

1. Vo výkaze sa uvádzajú informácie o zverených činnostiach na základe zmluvy o zverení činnosti inej osobe podľa § 37 ods. 3 zákona v znení zákona č. 747/2004 Z. z., o zámere zveriť jednu alebo viac činností inej osobe podľa § 37 ods. 2 písm. a) zákona v znení neskorších predpisov, ktoré sú vykonávané na základe zmlúv iných ako uvedených v § 22 ods. 2 zákona v znení neskorších predpisov. Informácie o zmenách zmluvy, skončení zmluvy a informácie o jednotlivých zmluvách sa uvádzajú v samostatných riadkoch. Súčasťou informácie je aj predloženie zmluvy vo formáte, ktorý je elektronicky čitateľný (napríklad docx, xlsx alebo PDF/A). Ak DDS informuje o zmene, predkladá dokument formou sledovania zmien (s vyznačením zmien v novom finálnom znení dokumentu v porovnaní s predchádzajúcou poslednou platnou verziou dokumentu).
2. V záhlaví v kolónke „**Obchodné meno DDS**“ sa uvádza obchodné meno DDS podľa platného povolenia na vznik a činnosť DDS udeleného Národnou bankou Slovenska, pod ktorým je zapísaná v obchodnom registri.
3. V záhlaví v kolónke „**Identifikačný kód**“ sa uvádza číselný kód pridelený DDS Národnou bankou Slovenska, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Subjekty/Správa subjektov.
4. V záhlaví v kolónke „**LEI kód**“ sa uvádza identifikátor právnickej osoby, ak bol pridelený.
5. V záhlaví v kolónke „**Stav ku dňu**“ sa uvádza dátum, ku ktorému sú informácie vo výkaze predkladané, vo formáte d.m.rrrr.
6. V kolónke „**Identifikátor inej osoby**“ sa uvádza
 - a) IČO, ak je inou osobou právnická osoba alebo fyzická osoba – podnikateľ so sídlom na území Slovenskej republiky,
 - b) LEI kód, ak je inou osobou zahraničná právnická osoba, ktorá má pridelený LEI kód,
 - c) iný identifikátor, ktorý je zahraničnej právnickej osobe pridelený alebo určený na účely jednoznačnej identifikácie podľa právneho poriadku štátu, v ktorom má sídlo alebo miesto podnikania, ak je inou osobou zahraničná právnická osoba, ktorá nemá pridelený LEI kód,
 - d) rodné číslo, ak je inou osobou fyzická osoba, ktorá je štátnym príslušníkom Slovenskej republiky,
 - e) iný identifikátor, ktorý je zahraničnej fyzickej osobe pridelený alebo určený na účely jednoznačnej identifikácie podľa právneho poriadku štátu, ktorého je štátnym občanom, ak je inou osobou zahraničná fyzická osoba.
7. V kolónke „**Typ identifikátora**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK177Z01, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia.
8. V kolónke „**Názov inej osoby alebo meno a priezvisko inej osoby**“ sa uvádza obchodné meno inej osoby uvedené vo výpise z obchodného registra, ak ide o právnickú osobu, alebo meno a priezvisko inej osoby, ak ide o fyzickú osobu.
9. V kolónke „**Právna forma inej osoby**“ sa uvádza kód z číselníka CK134IODDS, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia.
10. V kolónke „**Krajina sídla inej osoby**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK044, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Číselníky.
11. V kolónke „**Typ zverenej činnosti**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK139Z02, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia.
12. V kolónke „**Rozsah zverenej činnosti**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK225Z01, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia.
13. V kolónke „**Popis rozsahu zverenej činnosti inej osoby**“ sa uvádza stručný textový popis, z ktorého je zrejмый rozsah činnosti, ktorú DDS zverila inej osobe, rozsah činnosti, ktorú na základe zmluvy o zverení činnosti DDS plánuje zveriť inej osobe alebo popis, z ktorého je zrejмый rozsah činnosti, ktorú pre DDS na základe zmluvy vykonáva iná osoba.

14. V kolónke „**Zverenie klúčovej funkcie (A/N)**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK001, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Číselníky.
15. V kolónke „**ID zmluvy**“ sa uvádza identifikačné číslo zmluvy, pod ktorým je zmluva evidovaná v internom systéme DDS. Ak je predmetom hlásenia informácia o zámere zveriť výkon činnosti inej osobe, kolónka sa nevyplní.
16. V kolónke „**Typ zmluvy**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK164DT, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia.
17. V kolónke „**Dátum účinnosti zmluvy o zverení činnosti**“ sa uvádza dátum, od ktorého je zmluva o zverení činnosti účinná, ak je predmetom oznámenia informácia o zámere zveriť výkon činnosti inej osobe, uvádza sa dátum, od ktorého DDS plánuje využívať zmluvu o zverení činnosti (dátum predpokladanej účinnosti zmluvy), ak je predmetom oznámenia informácia o činnosti, ktorá je vykonávaná na základe zmluvy inej ako uvedenej v § 22 ods. 2 zákona v znení neskorších predpisov, uvádza sa dátum, od ktorého je takáto zmluva účinná. Dátum sa uvádza vo formáte d.m.rrrr.
18. V kolónke „**Dátum ukončenia zmluvy o zverení činnosti**“ sa uvádza dátum, ku ktorému je zmluva o zverení činnosti ukončená, vo formáte d.m.rrrr.
19. **Použité skratky**

č. r.	číslo riadku,
LEI kód	identifikátor právnickej osoby („Legal Entity Identifier“),
IČO	identifikačné číslo organizácie,
ID	interné identifikačné číslo,
DDS	doplnková dôchodková spoločnosť,
IS ŠZP	Informačný systém Štatistický zberový portál.

VZOR

Príloha č. 11 k opatreniu č. 3/2024
Strana 1/1

Hlásenie o sťažnostiach

Dds (HOS) 04-01

Identifikačný kód

Stav ku dňu

Obchodné meno DDS

LEI kód

č. r.	Číslo dokladu o uplatnení sťažnosti (ID sťažnosti)	Predmet sťažnosti	Dátum uplatnenia sťažnosti	Dátum vybavenia sťažnosti	Opodstatnenosť sťažnosti	Stav vybavenia sťažnosti	Poznámka
a	1	2	3	4	5	6	7
1							

Metodika na vypracúvanie výkazu Dds (HOS) 04-01

1. V hlásení DDS predkladá informácie za celé obdobie kalendárneho roka za všetky doplnkové dôchodkové fondy, ktoré spravuje.
2. Sťažnosťou sa na účely vyplňania tohto výkazu rozumie vyjadrenie nespokojnosti účastníka, poberateľa dávky, záujemcu o doplnkové dôchodkové sporenie, fyzickej osoby alebo právnickej osoby adresované DDS, ktoré sa týka konkrétnych nedostatkov v činnosti DDS, najmä porušenia zákona, zákona č. 186/2009 Z. z. o finančnom sprostredkovaní a finančnom poradenstve a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, všeobecne záväzných právnych predpisov pre oblasť doplnkového dôchodkového sporenia, podmienok vyplývajúcich z účastníckej zmluvy alebo iných zmluvných dojednaní. Za sťažnosť sa na účely vyplňania tohto výkazu nepovažuje žiadosť o výplatu dávky alebo poistného plnenia z doplnkového dôchodkového sporenia uvedených v § 15 zákona, žiadosť o poskytnutie informácií alebo vysvetlenie v súvislosti so zmluvou o doplnkovom dôchodkovom sporení (ďalej len „účastnícka zmluva“), nesúhlas klienta s platnou právnou úpravou, ani oznámenie zamestnanca spoločnosti v súvislosti s pracovnoprávnymi vzťahmi.
3. V záhlaví v kolónke „**Obchodné meno DDS**“ sa uvádza obchodné meno DDS podľa platného povolenia na vznik a činnosť DDS udeleného Národnou bankou Slovenska, pod ktorým je zapísaná v obchodnom registri.
4. V záhlaví v kolónke „**Identifikačný kód**“ sa uvádza číselný kód pridelený Národnou bankou Slovenska DDS, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Subjekty/Správa subjektov.
5. V záhlaví v kolónke „**LEI kód**“ sa uvádza identifikátor právnickej osoby, ak bol pridelený.
6. V záhlaví v kolónke „**Stav ku dňu**“ sa uvádza dátum, ku ktorému sú informácie v hlásení vykázané, uvádza sa vo formáte d.m.rrrr.
7. V kolónke „**Číslo dokladu o uplatnení sťažnosti (ID sťažnosti)**“ sa uvádza poradové číslo, pod ktorým je sťažnosť zaevidovaná v internom systéme DDS a na základe ktorého je možná spätná identifikácia osoby, ktorej sa sťažnosť týka.
8. V kolónke „**Predmet sťažnosti**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK066Z60DDS, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia. Uvádza sa napríklad uzatvorenie účastníckej zmluvy, pripísanie príspevku na OÚ účastníka, prestup medzi doplnkovými dôchodkovými fondami v rámci DDS, prestup do inej DDS, dátum výplaty dávky, výška vyplácanej dávky, dedenie a pod.
9. V kolónke „**Dátum uplatnenia sťažnosti**“ sa uvádza dátum, kedy bola sťažnosť oznámená DDS. Ak je sťažovateľom zaslaná dodatočná sťažnosť po dni nasledujúcom po prvotnom vybavení sťažnosti, sťažnosť sa vykazuje ako nová. Dátum sa uvádza vo formáte d.m.rrrr.
10. V kolónke „**Dátum vybavenia sťažnosti**“ sa uvádza dátum, kedy bola odoslaná odpoveď sťažovateľovi, alebo dátum od kedy považuje DDS sťažnosť za vybavenú. Dátum sa uvádza vo formáte d.m.rrrr. Ak je sťažnosť ku dňu, ku ktorému sa výkaz zostavuje v stave nevybavená, dátum sa neuvádza.
11. V kolónke „**Opodstatnenosť sťažnosti**“ sa uvádza, či ide o opodstatnenú sťažnosť, neopodstatnenú sťažnosť alebo čiastočne opodstatnenú sťažnosť, uvádza sa kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK140Z01, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia.
12. V kolónke „**Stav vybavenia sťažnosti**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK148Z01, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia.
13. V kolónke „**Poznámka**“ sa uvádza stručný popis dôvodov, ktoré viedli k zamietnutiu sťažnosti alebo jej čiastočnému vybaveniu. Ako dôvod sa uvádza napríklad potrebná súčinnosť s iným subjektom, chýbajúce doklady vzťahujúce sa ku skutočnostiam, ktoré sú predmetom preverovania, podozrenie zo spáchania trestného činu podvodu, anonymná sťažnosť a pod. Ak sťažnosť nebola ku dňu, ku ktorému sa výkaz zostavuje vybavená, dôvod sa neuvádza.

14. Použité skratky:

č. r.	číslo riadku,
IČO	identifikačné číslo organizácie,
DDS	doplnková dôchodková spoločnosť,
OÚ	osobný účet,
LEI kód	identifikátor právnickej osoby („Legal Entity Identifier“),
ID	interné identifikačné číslo,
IS ŠZP	Informačný systém Štatistický zberový portál.

Príloha č. 12 k opatreniu č. 3/2024
Strana 1/2

VZOR

Hlásenie o účastníkoch a poberateľoch dávok

DDS (UPD) 03-04

Identifikačný kód

Stav ku dňu

Obchodné meno DDS

LEI kód

Sporiaca fáza

č. r.	Rozloženie majetku	Pohlavie	Spôsob prispievania	Vek	Platiteľ príspevkov	Počet účastníkov	Objem príspevkov v eurách
a	1	2	3	4	5	6	7
I							

Strana 2/2

DDS (UPD) 03-04

Obchodné meno DDS

LEI kód

Identifikačný kód

Stav ku dňu

Výplatná fáza

č. r.	Rozloženie majetku	Výplata majetku	Počet poberateľov	Objem majetku v eurách
a	1	2	3	4
1				

Metodika na vypracúvanie výkazu Dds (UPD) 03-04

1. V záhlaví v kolónke „**Obchodné meno DDS**“ sa uvádza názov DDS podľa platného povolenia na vznik a činnosť DDS udeleného Národnou bankou Slovenska, pod ktorým je zapísaná v obchodnom registri.
2. V záhlaví v kolónke „**Identifikačný kód**“ sa uvádza číselný kód pridelený Národnou bankou Slovenska DDS, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Subjekty/Správa subjektov.
3. V záhlaví v kolónke „**LEI kód**“ sa uvádza identifikátor právnickej osoby, ak bol pridelený.
4. V záhlaví v kolónke „**Stav ku dňu**“ sa uvádza dátum, ku ktorému sa informácie obsiahnuté v hlásení predkladajú, uvádza sa vo formáte d.m.rrrr.

Časť „Sporiaca fáza“

1. V hlásení sa uvádzajú údaje individuálne za všetky doplnkové dôchodkové fondy spravované DDS aj za všetky alternatívne možnosti rozloženia majetku, ktoré DDS účastníkom ponúka. Údaje sa vykazujú v samostatných riadkoch. Ak DDS ponúka účastníkom možnosť rozloženia majetku v príspevkových doplnkových dôchodkových fondoch, resp. ak má účastník v účastníckej zmluve dohodnutý pomer rozloženia majetku, uvedú sa všetky alternatívy vzájomných kombinácií.
2. Všetky údaje sa vykazujú pre jednotlivé možnosti rozloženia majetku podľa pohlavia, spôsobu prispievania, vekovej štruktúry a platiteľa príspevkov na doplnkové dôchodkové sporenie.
3. V kolónke „**Rozloženie majetku**“ sa v jednotlivých riadkoch uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK223DDS, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia.
4. V kolónke „**Pohlavie**“ sa pre jednotlivé riadky rozloženia majetku uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK086Z02, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia.
5. V kolónke „**Spôsob prispievania**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK087A, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia. Účastník, za ktorého bol platiteľom príspevkov v období vykazovaného štvrťroka zaplatený aspoň jeden príspevok na doplnkové dôchodkové sporenie sa považuje za aktívneho účastníka. Účastník, za ktorého nebol platiteľom príspevkov v období vykazovaného štvrťroka zaplatený žiadny príspevok na doplnkové dôchodkové sporenie je pasívnym účastníkom.
6. V kolónke „**Vek**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK088DDSF, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia. V jednotlivých riadkoch sa uvádza rozdelenie účastníkov podľa príslušnej vekovej štruktúry.
7. V kolónke „**Platiteľ príspevkov**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK087P, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia.
8. V stĺpci „**Počet účastníkov**“ sa v jednotlivých riadkoch uvádza počet účastníkov za príslušný spravovaný doplnkový dôchodkový fond aj za všetky alternatívne kombinácie rozloženia majetku vo viacerých doplnkových dôchodkových fondoch podľa rozdelenia uvedeného v druhom bode tejto časti.
9. V stĺpci „**Objem príspevkov v eurách**“ sa v jednotlivých riadkoch uvádza suma príspevkov vyjadrená v eurách s presnosťou na štyri desatinné miesta za príslušný spravovaný doplnkový dôchodkový fond aj za všetky alternatívne kombinácie rozloženia majetku vo viacerých doplnkových dôchodkových fondoch v eurách s presnosťou na štyri desatinné miesta podľa rozdelenia uvedeného v druhom bode tejto časti.

Časť „Výplatná fáza“

1. V kolónke „**Rozloženie majetku**“ sa v jednotlivých riadkoch uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK223DDS, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia.
2. V kolónke „**Výplata majetku**“ sa v jednotlivých riadkoch uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka CK224DDS, ktorý sa nachádza v IS ŠZP v časti Metadáta/Zoskupenia. Príslušný kód číselníka zodpovedá vyplácanej dávke podľa § 20 zákona. Pre jednotlivé vyplácané dávky sa uvádzajú tieto kódy
 - a) „**VM_PV**“ pre dávku, ktorá bola vo vykazovanom období vyplatená z príslušného doplnkového dôchodkového fondu formou predčasného výberu za podmienok podľa § 19 zákona,
 - b) „**VM_JV**“ pre dávku ktorá bola vo vykazovanom období vyplatená z príslušného doplnkového dôchodkového fondu formou jednorazového vyrovnania za podmienok podľa § 18 zákona,
 - c) „**VM_O**“ pre dávku, ktorá bola vo vykazovanom období vyplatená účastníkom so zmluvou o doplnkovom dôchodkovom sporení uzatvorenou pred 31. decembrom 2013 s platným dávkovým plánom formou odstupného podľa zákona,
 - d) „**VM_DD**“ pre dávku, ktorá bola vo vykazovanom období vyplatená formou dočasného doplnkového starobného dôchodku podľa § 16 ods. 2 a 4 zákona a dočasného doplnkového výsluhového dôchodku podľa § 17 ods. 2 a 4 zákona,
 - e) „**M_VYPL_DD**“ pre majetok, ktorý bol vo vykazovanom období na základe žiadosti o vyplácanie doživotného doplnkového starobného dôchodku alebo doživotného doplnkového výsluhového dôchodku prevedený do poisťovne, ktorú si účastník zvolil.
3. V kolónke „**Počet poberateľov**“ sa v samostatných riadkoch uvádza počet poberateľov pre jednotlivý spôsob výplaty dávky vykázaný v kolónke „Výplata majetku“.
4. V kolónke „**Objem majetku v eurách**“ sa v samostatných riadkoch uvádza objem majetku v eurách s presnosťou na štyri desatinné miesta pre jednotlivý spôsob výplaty dávky vykázaný v kolónke „Výplata majetku“.
5. **Použité skratky:**

č. r.	číslo riadku,
LEI kód	identifikátor právnickej osoby („Legal Entity Identifier“),
DDS	doplnková dôchodková spoločnosť,
IS ŠZP	Informačný systém Štatistický zberový portál.

Vydavateľ: Národná banka Slovenska, ul. Imricha Karvaša 1, 813 25 Bratislava 1,
IČO: 30844789
Periodicita: vychádza podľa potreby Národnej banky Slovenska
Objednávky: vestnik@nbs.sk