

**6**  
**OPATRENIE**  
**Národnej banky Slovenska**  
**z 15. apríla 2008**

**o predkladaní výkazov, hlásení, prehľadov a iných správ zaist'ovňami  
a pobočkami zahraničných zaist'ovní**

Národná banka Slovenska podľa § 43 ods. 6 zákona č. 8/2008 Z. z. o poisťovníctve a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „zákon o poisťovníctve“) a § 35 ods. 2 zákona č. 747/2004 Z. z. o dohľade nad finančným trhom a o zmene a doplnení niektorých zákonov ustanovuje:

**§ 1**

(1) Výkazy predkladané zaist'ovňami a pobočkami zahraničných zaist'ovní sú tieto:

Označenie výkazu	Názov výkazu
a) Za (BIL) 01-04	Bilancia aktív a pasív,
b) Za (VZS) 02-04	Výkaz ziskov a strát,
c) Za (VOA) 05-04	Výkaz o aktívach,
d) Za (KML) 06-04	Hlásenie o kmeňovom liste,
e) Za (ZOA) 07-04	Zoznam akcionárov,
f) Za (SUO) 16-99	Prehľad o splnení uloženého opatrenia,
g) F (NBS) 24-04	Nekonsolidovaná bilancia finančných aktív a finančných pasív – stavy,
h) F (NBS) 25-04	Nekonsolidovaná bilancia finančných aktív a finančných pasív – transakcie.

(2) Vzory výkazov podľa odseku 1 sú uvedené v prílohách č. 1 až 8; súčasťou príloh je aj metodika na vypracovanie týchto výkazov.

**§ 2**

(1) Výkazy podľa § 1 ods. 1 písm. a), c) a g) sa vypracúvajú štvrťročne, z priebežných údajov k poslednému dňu príslušného kalendárneho štvrťroka, z predbežných údajov a z auditovaných údajov k poslednému dňu účtovného roka, za ktorý sa vypracúvajú.

(2) Výkaz podľa § 1 ods. 1 písm. b) sa vypracúva štvrťročne, z priebežných údajov k poslednému dňu príslušného kalendárneho štvrťroka vždy za obdobie od začiatku kalendárneho roka do konca príslušného kalendárneho štvrťroka, z predbežných údajov a z auditovaných údajov vždy za celé účtovné obdobie, za ktoré sa výkaz vypracúva.

(3) Výkaz podľa § 1 ods. 1 písm. h) sa vypracúva štvrťročne, z priebežných údajov, predbežných údajov a z auditovaných údajov k poslednému dňu príslušného kalendárneho štvrťroka vždy za obdobie od začiatku príslušného kalendárneho štvrťroka do konca príslušného kalendárneho štvrťroka, za ktorý sa výkaz vypracúva.

(4) Výkazy neuvedené v odsekoch 1 až 3 sa vypracovávajú takto:

- a) hlásenie podľa § 1 ods. 1 písm. d) a e) sa vypracúva štvrťročne k poslednému dňu príslušného kalendárneho štvrťroka,
- b) prehľad podľa § 1 ods. 1 písm. f) sa vypracúva ku dňu, ktorý bol určený právoplatným rozhodnutím na splnenie uloženého opatrenia.

### § 3

(1) Výkazy zaistovní a pobočiek zahraničných zaistovní podľa § 1 ods. 1 sa predkladajú elektronicky takto:

- a) výkazy podľa § 1 ods. 1 písm. a) až c), g) a h) vypracované z priebežných a predbežných údajov sa predkladajú do 30 dní po uplynutí kalendárneho štvrťroka a výkazy vypracované z auditovaných údajov do troch mesiacov po uplynutí účtovného obdobia,
- b) hlásenie podľa § 1 ods. 1 písm. d) a sa predkladá do piatich pracovných dní po uplynutí kalendárneho štvrťroka,
- c) hlásenie podľa § 1 ods. 1 písm. e) a sa predkladá do 30 dní po uplynutí kalendárneho štvrťroka,
- d) prehľad podľa § 1 ods. 1 písm. f) sa predkladá do desiatich pracovných dní odo dňa uplynutia lehoty na splnenie uloženého opatrenia.

(2) Elektronickým predkladaním výkazov podľa odseku 1 sa rozumie predkladanie výkazov v aplikačnom programovom systéme Národnej banky Slovenska STATUS DFT - Zber, spracovanie a uchovávanie štatistických údajov subjektov finančného trhu Slovenskej republiky.

### § 4

Toto opatrenie nadobúda účinnosť 1. mája 2008.

**Ivan Šramko v. r.**  
**guvernér**

Vydávajúci útvar: odbor regulácie a metodiky riadenia rizík tel.: +421 2 5787 3301  
oddelenie regulácie poisťovníctva fax.: +421 2 5787 1118

Vypracovali: Ing. Andrea Gondová, tel. č.: +421 2 5787 3404  
Ing. Hana Pastorková, tel. č.: +421 2 5787 3413  
Ing. Peter Paluš, tel. č.: +421 2 5787 3399  
Mgr. Anna Grittersová, tel. č.: +421 2 5787 3396

## Bilancia aktív a pasív

Názov zaist'ovne/pobočky zahraničnej zaist'ovne  
 Meno a priezvisko osoby zodpovednej za výkaz  
 Telefónne číslo osoby zodpovednej za výkaz  
 Meno a priezvisko osoby, ktorá výkaz vypracovala  
 Telefónne číslo osoby, ktorá výkaz vypracovala

IČO

Stav ku dňu

## 1. Bilancia aktív a pasív

(údaje v tis. Sk)

AKTÍVA	č. r.	Stav (v hrubej výške)	Oprávky a opravné položky	Stav (v čistej výške)		
				Celkom	ŽP	NP
a	b	1	2	3	4	5
<b>Majetkové podiely</b>	<b>1</b>					
Podiely v dcérskych spoločnostiach	2					
Podiely v spoločných podnikoch	3					
Podiely v pridružených podnikoch	4					
<b>Finančné zdroje poskytnuté pobočkám v zahraničí</b>	<b>5</b>					
<b>Pozemky a stavby</b>	<b>6</b>					
z toho: investície v nehnuteľnostiach	7					
neprevádzkové	8					
<b>Finančné nástroje v reálnej hodnote proti zisku a strate</b>	<b>9</b>					
Nederivátové	10					
z toho: akcie, podielové listy a iné majetkové účasti	11					
Derivátové	12					
<b>Finančné nástroje na predaj</b>	<b>13</b>					
z toho: akcie, podielové listy a iné majetkové účasti	14					
<b>Finančné nástroje držané do splatnosti</b>	<b>15</b>					
<b>Kladná reálna hodnota derivátových operácií na zabezpečenie</b>	<b>16</b>					
<b>Úvery a iné pohľadávky</b>	<b>17</b>					
z toho: termínované vklady v bankách	18					
<b>Vklady pri aktívnom zaistení</b>	<b>19</b>					
<b>Pohľadávky zo zaistenia</b>	<b>20</b>					
Voči poisťovníam	21					
Voči sprostredkovateľom	22					
Voči iným zaist'ovateľom	23					
Ostatné pohľadávky zo zaistenia	24					
<b>Podiely iných zaist'ovateľov na technických rezervách</b>	<b>25</b>					
Technická rezerva na poistné budúcich období	26					
Technická rezerva na poistné plnenia	27					
Technická rezerva na poistné prémie zľavy	28					
Technická rezerva na životné poistenie	29					
Technická rezerva na vyrovnávanie mimoriadnych rizík	30					
Ďalšie technické rezervy	31					
<b>Pokladničné hodnoty a peňažné ekvivalenty</b>	<b>32</b>					
Pokladničné hodnoty	33					
Termínované vklady v bankách	34					
Ostatné	35					
<b>Hmotný hnuťelný majetok a zásoby</b>	<b>36</b>					
z toho: zásoby	37					
<b>Nehmotný majetok</b>	<b>38</b>					
Obstarávacie náklady na zaistné zmluvy	39					
Zaistné zmluvy nadobudnuté v rámci portfóliového prevodu	40					
Softvér	41					
Goodwill	42					
Ostatné	43					
<b>Daňové pohľadávky</b>	<b>44</b>					
z toho: bežná daňová pohľadávka	45					
odložená daňová pohľadávka	46					
<b>Účty časového rozlíšenia</b>	<b>47</b>					
<b>Neobežné aktíva určené na predaj</b>	<b>48</b>					
<b>Ostatné aktíva</b>	<b>49</b>					
z toho: poskytnuté preddavky	50					
<b>Aktíva celkom</b>	<b>51</b>					

Názov zaist'ovne/pobočky zahraničnej zaist'ovne

Stav ku dňu

(údaje v tis. SK)

PASÍVA	č. r.	1	2	Stav		
				Celkom	ŽP	NP
a	b			3	4	5
<b>Vlastné imanie</b>	<b>52</b>					
Základné imanie	53					
z toho: upísané základné imanie splatené	54					
Vlastné akcie	55					
Emisné ážio	56					
Finančné zdroje poskytnuté pobočke zahraničnej zaist'ovne	57					
Rezervné fondy a ostatné fondy tvorené zo zisku	58					
z toho: rezervné fondy	59					
Fond vyrovnávacej rezervy	60					
Ostatné kapitálové fondy	61					
Oceňovacie rozdiely	62					
Z prepočtu zabezpečovacích derivátov	63					
Z ocenenia finančných nástrojov na predaj	64					
Z ocenenia pozemkov a stavieb	65					
Ostatné	66					
Hospodársky výsledok minulých rokov	67					
Hospodársky výsledok vo schvaľovacom období	68					
Hospodársky výsledok bežného obdobia	69					
<b>Závazky</b>	<b>70</b>					
<b>Podriadené záväzky</b>	<b>71</b>					
<b>Úvery a pôžičky</b>	<b>72</b>					
z toho: vydané dlhové cenné papiere	73					
úvery prijaté od spriaznených osôb	74					
úvery od bánk	75					
záväzky z finančného leasingu	76					
<b>Vklady pri pasívnom zaistení</b>	<b>77</b>					
<b>Záporná reálna hodnota derivátových operácií na obchodovanie</b>	<b>78</b>					
<b>Záporná reálna hodnota derivátových operácií na zabezpečenie</b>	<b>79</b>					
<b>Technické rezervy na zaistné zmluvy</b>	<b>80</b>					
Technická rezerva na poistné budúcich období	81					
Technická rezerva na poistné plnenia	82					
Technická rezerva na poistné prémie a zľavy	83					
Technická rezerva na životné poistenie	84					
Ďalšie technické rezervy	85					
<b>Netechnické rezervy</b>	<b>86</b>					
z toho: dlhodobé zamestnanecké požitky	87					
<b>Závazky zo zaistenia</b>	<b>88</b>					
Voči poisťovňam	89					
Voči sprostredkovateľom	90					
Voči iným zaist'ovateľom	91					
Ostatné záväzky zo zaistenia	92					
<b>Krátkodobé zamestnanecké požitky</b>	<b>93</b>					
Záväzky voči zamestnancom	94					
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	95					
Sociálna poisťovňa	96					
Zdravotné poisťovne	97					
Sociálny fond	98					
Ostatné	99					
<b>Daňové záväzky</b>	<b>100</b>					
z toho: bežný daňový záväzok	101					
odložený daňový záväzok	102					
<b>Účty časového rozlíšenia</b>	<b>103</b>					
<b>Ostatné záväzky</b>	<b>104</b>					
z toho: prijaté preddavky	105					
<b>Pasíva celkom</b>	<b>106</b>					

Názov zaist'ovne/pobočky zahraničnej zaist'ovne

Stav ku dňu

**2. Podsúvahové aktíva a pasíva**

(údaje v tis. Sk)

Označenie podsúvahovej položky	č. r.	Stav	Charakteristika podsúvahovej položky
a	b	1	2
Finančné aktíva s obvyklým termínom dodania (spotové operácie)	1		
Hodnoty dané ako záruky	2		
Hodnoty odovzdané do úschovy	3		
Hodnoty odovzdané do správy	4		
Hodnoty odovzdané na uloženie	5		
Hodnoty prijaté ako záruky	6		
Ostatné	7		

## Metodika na vypracúvanie výkazu Za (BIL) 01-04

**Osoba zodpovedná za výkaz** je osoba, ktorá zodpovedá za správnosť údajov vo výkaze, zasiela výkaz do Národnej banky Slovenska prostredníctvom aplikačného programového systému STATUS DFT, v ktorom má pridelenú rolu zodpovednej osoby pre daný výkaz. Ak je viac takýchto osôb, uvedie sa jedna z nich podľa interných pravidiel zaist'ovne alebo pobočky zahraničnej zaist'ovne.

**Osoba, ktorá výkaz vypracovala** je osoba, ktorá výkaz naplnila údajmi a má v aplikačnom programovom systéme STATUS DFT pridelenú rolu editor pre daný výkaz. Ak je viac takýchto osôb, uvedie sa jedna z nich podľa interných pravidiel zaist'ovne alebo pobočky zahraničnej zaist'ovne.

Kolónky vyznačené šedou farbou sa nevyplňajú.

V kolónke **Stav ku dňu** sa uvedie dátum, ku ktorému sa výkaz zostavuje.

Obsahová náplň položiek je vymedzená medzinárodnými účtovnými štandardami IAS/IFRS podľa nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (ES) č. 1606/2002 zo dňa 19. júla 2002 o uplatňovaní medzinárodných účtovných noriem (Ú. v. ES L 243, 11.09.2002) a nariadenia Komisie (ES) č. 1725/2003 zo dňa 29. septembra 2003 o prijatí určitých medzinárodných účtovných noriem v súlade s nariadením Európskeho parlamentu a Rady (ES) č. 1606/2002 (Ú. v. EÚ L 261, 13. 10. 2003) v platnom znení.

V kolónke **Investície v nehnuteľnostiach** (r. 7) sa vykazujú pozemky a stavby vo vlastníctve zaist'ovne alebo pobočky zahraničnej zaist'ovne využívané na dosahovanie výnosov z prenájmu alebo kapitálových výnosov.

V kolónke **Účty časového rozlíšenia** sa na strane aktív vykazujú príjmy budúcich období a náklady budúcich období a na strane pasív sa vykazujú výdavky budúcich období a výnosy budúcich období.

V kolónke **Fond vyrovnávacej rezervy** (r. 60) sa vyказuje suma, ktorá bola vytvorená ako Technická rezerva na vyrovnávanie mimoriadnych rizík.

V riadku 70 sa vyказuje súčet riadkov 71, 72, 77, 78, 79, 80, 86, 88, 93, 100, 103 a 104.

V kolónke **Charakteristika podsúvahovej položky** sa uvedie stručný popis príslušnej podsúvahovej položky.

### Použité skratky:

**banka** - právnická osoba so sídlom na území Slovenskej republiky založená ako akciová spoločnosť alebo pobočka zahraničnej banky je organizačná zložka zahraničnej banky umiestnená na území Slovenskej republiky, ktorá priamo vykonáva najmä bankové činnosti,

**č.r.** - číslo riadku,

**r.** - riadok,

**Sk** - slovenská koruna,

**tis.** - tisíc,

**ŽP**- zaistenie pre životné poistenie,

**NP** - zaistenie pre neživotné poistenie.

## Výkaz ziskov a strát

Názov zaisťovne/pobočky zahraničnej zaisťovne  
 \_\_\_\_\_  
 Meno a priezvisko osoby zodpovednej za výkaz  
 \_\_\_\_\_  
 Telefónne číslo osoby zodpovednej za výkaz  
 \_\_\_\_\_  
 Meno a priezvisko osoby, ktorá výkaz vypracovala  
 \_\_\_\_\_  
 Telefónne číslo osoby, ktorá výkaz vypracovala  
 \_\_\_\_\_

IČO

Stav ku dňu

(údaje v tis. Sk)

a	č.r.	Zaistenie pre životné poistenie			Zaistenie pre neživotné poistenie			
		Spolu	Spolu	PZ	NZ	Spolu	PZ	NZ
	b	1	2	3	4	5	6	7
<b>Technické výnosy spolu</b>	<b>1</b>							
Čisté zaslúžené zaistné	2							
Predpísané zaistné v hrubej výške	3							
Podiel iného zaisťovateľa na predpísanom zaistnom	4							
Zmena stavu technickej rezervy na poistné budúcich období v hrubej výške	5							
Podiel iného zaisťovateľa na zmene stavu technickej rezervy na poistné budúcich období	6							
Ostatné technické výnosy	7							
<b>Technické náklady spolu</b>	<b>8</b>							
Náklady na zaistné plnenia	9							
Náklady na zaistné plnenia v hrubej výške	10							
Podiel iného zaisťovateľa na nákladoch na zaistné plnenia	11							
Zmena stavu technickej rezervy na poistné plnenie v hrubej výške	12							
Podiel iného zaisťovateľa na zmene stavu technickej rezervy na poistné plnenie	13							
Zmena stavu ostatných technických rezerv	14							
Zmena stavu technickej rezervy na životné poistenie v hrubej výške	15							
Podiel iného zaisťovateľa na zmene stavu technickej rezervy na životné poistenie v hrubej výške	16							
Zmena stavu technickej rezervy na poistné prémie a zľavy v hrubej výške	17							
Podiel iného zaisťovateľa na zmene stavu technickej rezervy na poistné prémie a zľavy v hrubej výške	18							
Zmena stavu ďalších technických rezerv v hrubej výške	19							
Podiel iného zaisťovateľa na zmene stavu ďalších technických rezerv	20							
Prevádzkové náklady	21							
Obstarávacie náklady na zaistné zmluvy	22							
Správna réžia	23							
Ostatné technické náklady	24							
<b>Technický výsledok</b>	<b>25</b>							
<b>Finančné výnosy spolu</b>	<b>26</b>							
Výnosy z finančného a investičného majetku, ktoré kryjú technické rezervy	27							
Výnosy z finančného a investičného majetku, ktoré nekryjú technické rezervy	28							
Ostatné finančné výnosy	29							
<b>Finančné náklady spolu</b>	<b>30</b>							
Náklady na finančný a investičný majetok, ktorý kryje technické rezervy	31							
Náklady na finančný a investičný majetok, ktorý nekryje technické rezervy	32							
Ostatné finančné náklady	33							
<b>Finančný výsledok</b>	<b>34</b>							
<b>Ostatné výnosy</b>	<b>35</b>							
<b>Ostatné náklady</b>	<b>36</b>							
<b>Hospodársky výsledok pred zdanením</b>	<b>37</b>							
Splatná daň	38							
Odložená daň	39							
<b>Hospodársky výsledok po zdanení</b>	<b>40</b>							

## Metodika na vypracovanie výkazu Za (VZS) 02-04

**Osoba zodpovedná za výkaz** je osoba, ktorá zodpovedá za správnosť údajov vo výkaze, zasiela výkaz do Národnej banky Slovenska prostredníctvom aplikačného programového systému STATUS DFT, v ktorom má pridelenú rolu zodpovednej osoby pre daný výkaz. Ak je viac takýchto osôb, uvedie sa jedna z nich podľa interných pravidiel zaist'ovne alebo pobočky zahraničnej zaist'ovne.

**Osoba, ktorá výkaz vypracovala** je osoba, ktorá výkaz naplnila údajmi a má v aplikačnom programovom systéme STATUS DFT pridelenú rolu editor pre daný výkaz. Ak je viac takýchto osôb, uvedie sa jedna z nich podľa interných pravidiel zaist'ovne alebo pobočky zahraničnej zaist'ovne.

Kolónky vyznačené šedou farbou sa nevyplňajú.

V kolónke **Stav ku dňu** sa uvedie dátum, ku ktorému sa výkaz zostavuje.

Obsahová náplň položiek je vymedzená medzinárodnými účtovnými štandardami IAS/IFRS podľa nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (ES) č. 1606/2002 zo dňa 19. júla 2002 o uplatňovaní medzinárodných účtovných noriem (Ú. v. ES L 243, 11.09.2002) a nariadenia Komisie (ES) č. 1725/2003 zo dňa 29. septembra 2003 o prijatí určitých medzinárodných účtovných noriem v súlade s nariadením Európskeho parlamentu a Rady (ES) č. 1606/2002 (Ú. v. EÚ L 261, 13. 10. 2003) v platnom znení.

V položkách, kde sa vykazuje zmena stavu technických rezerv, sa uvádza kladné znamienko tam, kde je tvorba rezervy vyššia ako rozpustenie a záporné znamienko tam, kde je rozpustenie rezervy vyššie ako tvorba.

### Použité skratky:

**č.r.** - číslo riadku,

**r.** - riadok,

**Sk** - slovenská koruna,

**tis.** - tisíc,

**PZ** - proporcionálne zaistenie,

**NZ** - neproporcionálne zaistenie.



Za (VOA) 05-04

## Výkaz o aktívach

Názov zaistovne/pobočky zahraničnej zaistovne

Meno a priezvisko osoby zodpovednej za výkaz

Telefónne číslo osoby zodpovednej za výkaz

Meno a priezvisko osoby, ktorá výkaz vypracovala

Telefónne číslo osoby, ktorá výkaz vypracovala

IČO Stav ku dňu 

## 1. Bežný účet

(údaje v tis. Sk)

č. r.	Banka	Registračné číslo banky	Kód emitenta	Mena	Zostatok	AÚV	Úroková sadzba v % p.a.	Objem kryjúci garančný fond	Ostatné
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<b>Celkom</b>								

Názov zaistovne/pobočky zahraničnej zaistovne

Stav ku dňu

## 2. Termínovaný vklad

č. r.	Banka	Registračné číslo banky	Identifikačné číslo skupiny	Číslo TV	Kód emitenta	Mena	Objem v Sk	AÚV	Dátum - začiatok trvania
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<b>Celkom</b>								

(údaje v tis. Sk)

Názov zaistovne/pobočky zahraničnej zaistovne

Stav ku dňu

č. r.	Dátum - koniec trvania	Úroková sadzba v % p.a.	Variabilná sadzba	Báza úročenia	Bázičné body k variabilnej sadzbe	Objem kryjúci TR v ŽP	Objem kryjúci TR v NP	Objem kryjúci garančný fond	Ostatné
a	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	<b>Celkom</b>								

(údaje v tis. Sk)

Názov zaistovne/pobočky zahraničnej zaistovne

Stav ku dňu

### 3. Úrokové deriváty - FRA

(údaje v tis. Sk)

Čís. r.	Identifikačný znak transakcie	Typ	Mena	Nominálna hodnota	Dátum uskutočnenia obchodu	Dátum fixácie obchodu	Dátum vyrovnania obchodu	Dátum ukončenia kontraktu	FRA sadzba	Variabilná sadzba	Báza úročenia
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	<b>Celkom</b>										

Názov zaistovne/pobočky zahraničnej zaistovne

Stav ku dňu

**4. FX Terminované nástroje**

č. r.	Identifikačný znak transakcie	Typ	Mena 1	Objem - mena 1	Mena 2	Objem - mena 2	Kurz	Dátum uskutočnenia obchodu	Dátum vyrovnania obchodu
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<b>Celkom</b>								

(údaje v tis. Sk)

Názov zaist'ovne/pobočky zahraničnej zaist'ovne

Stav ku dňu

### 5. Úrokové swapy

(údaje v tis. Sk)

č. r.	Identifikačný znak transakcie	Typ	Dátum uzatvorenia obchodu	Začiatok swapu	Koniec swapu	Mena 1	Nominál 1	Frekvencia splácania nominálu 1	Dátum nominál 1	Mena 2
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	<b>Celkom</b>									

Názov zaistovne/pobočky zahraničnej zaistovne

Stav ku dňu

č. r.	Nominál 2	Frekvencia splácania nominálu 2	Dátum nominál 2	Výmena nominálov	Frekvencia úrokovej platby, ktorá sa prijíma	Dátum úroková platba 1	Variabilná sadzba, ktorá sa prijíma	Úroková sadzba, ktorá sa prijíma	Báza úročenia 1	Aktuálne zafixovaná úroková sadzba, ktorá sa prijíma
a	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1	<b>Celkom</b>									

Názov zaisťovne/pobočky zahraničnej zaisťovne

Stav ku dňu

		(údaje v tis. Sk)				
č. r.	Frekvencia úrokovej platby, ktorá sa platí	Dátum úroková platba 2	Variabilná sadzba, ktorá sa platí	Úroková sadzba, ktorá sa platí	Báza úročenia 2	Aktuálne zafixovaná úroková sadzba, ktorá sa platí
a	21	22	23	24	25	26
1						



Názov zaisťovne/pobočky zahraničnej zaisťovne

Stav ku dňu

### 6. Menové opcie

(údaje v tis. Sk)

č. r.	Identifikačný znak transakcie	Typ	Druh	Dátum uzatvorenia menovej opcie	Valuta obchodu	Mena call	Mena put	Druh operácie	Menový pár	Realizačný menový kurz
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	<b>Celkom</b>									

Názov zaistovne/pobočky zahraničnej zaistovne

Stav ku dňu

(údaje v tis. Sk)

č. r.	Objem obchodu v mene call	Objem obchodu v mene put	Dátum splatnosti	Prémia celkom v SKK	Expirácia	Volatilita v %	Barrier Up	Barrier Down	Delta opčného kontraktu
a	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1									

Názov zaistovne/pobočky zahraničnej zaistovne

Stav ku dňu

**7. Úrokové opcie**

č. r.	Identifikačný znak transakcie	Dátum uzatvorenia úrokovej opcie	Dátum začiatku úrokovej opcie	Dátum ukončenia úrokovej opcie	Typ	Objem obchodu	Mena	Amortizácia	Dohodnutá úroková sadzba	Typ obchodu	Časové obdobie	Prémia celkom v SKK	Delta opčného kontraktu	Dátum- valuta- prémia
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	<b>Celkom</b>													

(údaje v tis. Sk)

Názov zaistovne/pobočky zahraničnej zaistovne

Stav ku dňu

**8. Akcie**

(údaje v tis. Sk)

č. r.	Názov CP	ISIN	Emitent	Registračné číslo emitenta	Identifikačné číslo skupiny	Kód emitenta	Podiel na ZI emitenta	Mena
a	1	2	3	4	5	6	7	8
1	<b>Celkom</b>							

Název zaisťovne/pobočky zahraničnej zaisťovne

Stav ku dňu

č. r.	Kótovaný / nekótovaný	HCPN 1 ks CP	NH 1 ks CP	Počet CP	Počet CP kryjúci TR v ŽP	Počet CP kryjúci TR v NP	Počet CP kryjúci garančný fond
a	9	10	11	12	13	14	15
I							

(údaje v tis. Sk, počty v ks)

Název zaisťovne/pobočky zahraničnej zaisťovne

Stav ku dňu

### 9. Podielové listy

(údaje v tis. Sk, počty v ks)

č. r.	Název fondu	Správca fondu	Registračné číslo správcu fondu	Identifikačné číslo skupiny	Kód emitenta	Otvorený / uzavretý fond	HCPN 1 ks CP	HvÚ 1 ks CP	Počet CP	Počet CP kryjúci TR v ŽP	Počet CP kryjúci TR v NP	Počet CP kryjúci garančný fond
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	<b>Celkom</b>											

Názov zaistovne/pobočky zahraničnej zaistovne

Stav ku dňu

### 10. Dlhopisy

(údaje v tis. Sk)

č. r.	Názov CP	ISIN	Kód dlhopisu	Emitent	Registračné číslo emitenta	Identifikačné číslo skupiny	Kód emitenta	Mena	Kótovaný / nekótovaný	HCPN 1 ks CP	NH 1 ks CP	HvÚ 1 ks CP	AÚV	Počet CP	Dátum emisie	Dátum splatnosti
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	<b>Celkom</b>															

Názov zaistovne/pobočky zahraničnej zaistovne

Stav ku dňu

(údaje v tis. Sk)

č. r.	Frekvencia kupónových platieb	Úroková sadzba v % p.a.	Báza úročenia	Variabilná sadzba	Bázičné body k variabilnej sadzbe	Vnorený derivát	Počet CP kryjúci ŽP	Počet CP kryjúci TR v NP	Počet CP kryjúci garančný fond	Počet CP v portfóliu držané do splatnosti	Počet CP v portfóliu na predaj	Počet CP v portfóliu v reálnej hodnote proti zisku a strate
a	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
I												



Názov zaistovne/pobočky zahraničnej zaistovne

Stav ku dňu

### 11. Pokladničné poukážky

(údaje v tis. Sk)

č. r.	Názov CP	ISIN	Kód dlhopisu	Emitent	Registračné číslo emitenta	Identifikačné číslo skupiny	Kód emitenta	Mena	Kótovaný / nekótovaný	HCPN 1 ks CP	NH 1 ks CP	HvÚ 1 ks CP
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	<b>Celkom</b>											

Názov zaisťovne/pobočky zahraničnej zaisťovne

Stav ku dňu

č. r.	AÚV	Počet CP	Dátum emisie	Dátum splatnosti	Počet CP kryjúci ŽP	Počet CP kryjúci NP	Počet CP kryjúci garančný fond	Počet CP v portfóliu držané do splatnosti	Počet CP v portfóliu na predaj	Počet CP v portfóliu v reálnej hodnote proti zisku a strate
a	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1										

(údaje v tis. Sk)

Názov zaistovne/pobočky zahraničnej zaistovne

Stav ku dňu

### 12. Vkladové listy

(údaje v tis. Sk)

č. r.	Banka	Registračné číslo banky	Identifikačné číslo skupiny	Kód emitenta	Mena	Dátum - začiatok trvania	Dátum - koniec trvania	Úroková sadzba v % p.a.	HCPN 1 ks CP	NH 1 ks CP
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	<b>Celkom</b>									

Názov zaistovne/pobočky zahraničnej zaistovne

Stav ku dňu

č. r.	HvÚ 1 ks CP	AÚV	Počet CP	Počet CP kryjúci TR v ŽP	Počet CP kryjúci TR v NP	Počet CP kryjúci garančný fond	Počet CP v portfóliu držané do splatnosti	Počet CP v portfóliu na predaj	(údaje v tis. Sk, počty v ks)	
									Počet CP v portfóliu v reálnej hodnote proti zisku a strate	
a	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
1	<b>Celkom</b>									

Názov zaisťovne/pobočky zahraničnej zaisťovne

Stav ku dňu

### 13. Nehnuteľnosti

č. r.	Názov štátu umiestnenia nehnuteľnosti	Mena, v ktorej je vyjadrená hodnota nehnuteľnosti	Číslo posudku	Dátum posudku	Investície/Prevádzkové nehnuteľnosti	HCPN nehnuteľnosti	HvÚ nehnuteľnosti	Objem kryjúci TR v ŽP	Objem kryjúci TR v NP	Objem kryjúci garančný fond	Ostatné
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	<b>Celkom</b>										

(údaje v tis. Sk)

Názov zaisťovne/pobočky zahraničnej zaisťovne

Stav ku dňu

#### 14. Pôžičky a úvery zabezpečené bankovou zárukou

č. r.	Dlžník	Registračné číslo dlžníka	Ručiteľ - banka	Registračné číslo banky	Identifikačné číslo skupiny	Číslo zmluvy o ručení	Kód emitenta	Mena
a	1	2	3	4	5	6	7	8
1	<b>Celkom</b>							

(údaje v tis. Sk)

Názov poisťovne/pobočky zahraničnej poisťovne

Stav ku dňu

(údaje v tis. Sk)

č. r.	Výška pôžičky/úveru	Dátum - začiatok trvania	Dátum - koniec trvania	Úroková sadzba v % p.a.	AÚV	Objem kryjúci TR v ŽP	Objem kryjúci TR v NP	Objem kryjúci garančný fond	Ostatné
a	9	10	11	12	13	14	15	16	17
I	<b>Celkom</b>								

Stav ku dňu

Názov zaistovne/pobočky zahraničnej zaistovne

## 15. Zmenky zabezpečené bankovou zárukou a zmenky vydané bankami

č. r.	Zmenečník	Registračné číslo zmeničníka	Identifikačné číslo skupiny	Kód emitenta	Mena	Ručiteľ - banka	Registračné číslo banky	Identifikačné číslo skupiny
a	1	2	3	4	5	6	7	8
1	<b>Celkom</b>							

(údaje v tis. Sk)



Názov zaistovne/pobočky zahraničnej zaistovne  
 Stav ku dňu

(údaje v tis. Sk)

č. r.	Splatnosť zmenky	Dátum vystavenia	Zmenková suma	Objem kryjúci TR v ŽP	Objem kryjúci TR v NP	Objem kryjúci garančný fond	Ostatné
a	9	10	11	12	13	14	15
I	<b>Celkom</b>						

Za (VOA) 05-04

Název zaisťovne/pobočky zahraničnej zaisťovne

Stav ku dňu

**16. Iné**

(v tis. Sk, počty v ks)

č. r.	Druh aktíva	Mena	HvÚ	Objem kryjúci garančný fond	Ostatné
a	1	2	3	4	5
1	<b>Celkom</b>				

## Metodika na vypracúvanie výkazu Za (VOA) 05-04

**Osoba zodpovedná za výkaz** je osoba, ktorá zodpovedá za správnosť údajov vo výkaze, zasiela výkaz do Národnej banky Slovenska prostredníctvom aplikačného programového systému STATUS DFT, v ktorom má pridelenú rolu zodpovednej osoby pre daný výkaz. Ak je viac takýchto osôb, uvedie sa jedna z nich podľa interných pravidiel zaist'ovne alebo pobočky zahraničnej zaist'ovne.

**Osoba, ktorá výkaz vypracovala** je osoba, ktorá výkaz naplnila údajmi a má v aplikačnom programovom systéme STATUS DFT pridelenú rolu editor pre daný výkaz. Ak je viac takýchto osôb, uvedie sa jedna z nich podľa interných pravidiel zaist'ovne alebo pobočky zahraničnej zaist'ovne.

V kolónke **Stav ku dňu** sa uvedie dátum, ku ktorému sa výkaz zostavuje.

Všetky dátumy sa uvádzajú v tvare deň/mesiac/rok (d.m.rrrr).

**ISIN** je identifikačné číslo cenného papiera („International Securities Identification Number“).

**Identifikačné číslo skupiny** je dvojciferný číselný kód určený zaist'ovňou alebo pobočkou zahraničnej zaist'ovne pre skupinu subjektov, ktoré tvoria konsolidovaný celok podľa zákona č. 8/2008 Z. z. o poisťovníctve a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

**Registračné číslo** je IČO alebo iné identifikačné číslo subjektu (emitenta, banky, správcu fondu, dlžníka, zmenečníka).

V kolónke **Mena, Mena Put, Mena Call** sa uvádza kód meny podľa číselníkov APS STATUS-DFT.

**Menou 1** v časti FX Termínované nástroje je hlavná mena v menovom páre a v časti Úrokové swapy je to mena, v ktorej sa inkasujú úrokové platby od protistrany swapu. V príslušnom stĺpci sa uvádza kód meny podľa číselníkov APS STATUS-DFT.

V kolónke **Objem – mena 1** v časti FX Termínované nástroje je objem transakcie v hlavnej mene. Ak ide o predaj meny, uvádza sa so záporným znamienkom.

**Menou 2** v časti FX Termínované nástroje je vedľajšia mena, to znamená mena, ktorej objem je pri kotácii kurzu vyjadrením hodnoty jednej jednotky hlavnej meny a v časti Úrokové swapy je to je mena, v ktorej sa platia úrokové platby protistrane swapu. .

V kolónke **Objem – mena 2** v časti FX Termínované nástroje je objem transakcie vo vedľajšej mene; ak ide o predaj meny, uvádza sa so záporným znamienkom. Ak bola uskutočnená transakcia v slovenských korunách, uvedená položka sa nevyplňa.

**Úroková sadzba v % p.a.** je aktuálna výška úrokovej sadzby pri vkladoch alebo dlhových cenných papieroch. Pri nástrojoch s variabilnou sadzbou sa uvedie hodnota úrokovej sadzby, ktorá je súčtom hodnoty variabilnej sadzby platnej pre príslušné obdobie a bázických bodov.

Ak je viac termínovaných účtov alebo bežných účtov v jednom subjekte, je potrebné uviesť jednotlivé účty osobitne.

Úroková sadzba a volatilita sa vykazujú v číselnom formáte s dvoma desatinnými miestami, napríklad „4,65“, bez uvedenia znaku „%“.

**Bázické body k variabilnej sadzbe** sa vykazujú v číselnom formáte s dvoma desatinnými miestami, napríklad v prípade „3M BRIBOR+18“ v tvare „0,18“.

V kolónke **Variabilná sadzba** sa uvádza úroková sadzba, napríklad „6M EURIBOR“, „3M LIBOR“, „9M BRIBOR“.

V kolónke **Báza úročenia** sa uvádza „Act/360“, „Act/365“, „30/360“, „30E/360“ alebo „Act/Act“.

**Frekvencia** je frekvencia splácania - týždenná „W“, dvojtýždňová „2W“, mesačná „M“, dvojmesačná „2M“, štvrťročná „Q“, polročná „S“, ročná „Y“, jednorazového splatenia istiny na konci „F“, nepravidelná „I“.

V kolónke **Kód emitenta** sa uvádzajú štvorciferné kódy pozostávajúce z dvoch častí:

Prvá časť obsahuje nasledovné kódy:

- 01 v prípade emitenta zo Slovenskej republiky
- 02 v prípade emitenta z iného členského štátu EU,
- 03 v prípade emitenta z členského štátu OECD, ak nie je členom EU,
- 04 v prípade iných emitentov.

Druhá časť obsahuje nasledovné kódy emitentov:

- 01 členský štát EU alebo OECD, centrálna banka členského štátu EU alebo centrálna banka členského štátu OECD,
- 02 Európska investičná banka, Európska banka pre obnovu a rozvoj, Medzinárodná banka pre obnovu a rozvoj,
- 03 ostatní.

V kolónke **Kód dlhopisu** sa uvádzajú nasledovné kódy:

- 01 hypotekárny záložný list,
- 02 bankový dlhopis,
- 03 štátny dlhopis,
- 04 dlhopis miestnej samosprávy,
- 05 ostatné.

V kolónke **Typ** sa uvádza:

- v časti Úrokové deriváty FRA 1 pri kúpe alebo 0 pri predaji,
- v časti FX Termínované nástroje 1 pre FX spot alebo 0 pre FX forward,
- v časti Úrokové swapy 1 pri úrokovom swape alebo 0 pri menovom úrokovom swape,
- v časti Menové opcie napríklad „plain vanilla“, „Double lock in“, „Up and In“, „Down and Out“, „Digital a
- v časti Úrokové opcie 1 pri nákupe opcie alebo 0 pri predaji opcie.

V kolónke **FRA sadzba** v časti Úrokové deriváty FRA sa uvádza fixná sadzba dohodnutá v čase uzatvorenia obchodu.

V kolónke **Kurz v časti** FX Termínované nástroje sa uvádza dohodnutý spotový alebo forwardový kurz.

V kolónke **Nominál 1** v časti Úrokové swapy sa uvádza hodnota, ktorá slúži pre výpočet úrokových platieb, ktoré sa inkasujú od protistrany swapu.

V kolónke **Dátum nominál 1** v časti Úrokové swapy sa uvádza dátum, od ktorého sa začína počítať splácanie nominálnej hodnoty nominálu 1. Ak dátum nie je uvedený, berie sa do úvahy dátum uvedený v kolónke **Začiatok swapu**.

**Nominál 2** v časti Úrokové swapy je pomyselná hodnota, ktorá slúži pre výpočet úrokových platieb, ktoré sa platia protistrane swapu.

V kolónke **Dátum nominál 2** v časti Úrokové swapy sa uvádza dátum, od ktorého sa začína počítať splácanie nominálnej hodnoty nominálu 2.

V kolónke **Výmena nominálov** v časti Úrokové swapy sa uvádza „ÁNO“ pri výmene nominálov alebo „NIE“ ak bol swap dohodnutý bez výmeny.

V kolónke **Dátum úroková platba 1** v časti Úrokové swapy sa uvádza dátum, od ktorého sa začína počítať splácanie úrokov pre „Nominál 1“.

V kolónke **Variabilná sadzba, ktorá sa prijíma** v časti Úrokové swapy sa uvádzajú úrokové sadzby, ktoré sa prijímajú, a to v tvare napríklad „6M PRIBOR“, „3M BRIBOR“, „12M LIBOR“ a podobne.

V kolónke **Úroková sadzba, ktorá sa prijíma** v časti Úrokové swapy ak sa prijíma variabilná úroková sadzba uvádzajú sa pipsy – bázičné body; ak sa prijíma fixná sadzba, uvedie sa táto sadzba.

V kolónke **Báza úročenia 1** v časti Úrokové swapy sa uvádza konvencia úročenia pre výpočet úrokových platieb z „Nominálu 1“.

V kolónke **Aktuálne zafixovaná úroková sadzba, ktorá sa prijíma** v časti Úrokové swapy sa uvádza aktuálna zafixovaná úroková sadzba pre príslušné obdobie. Vypĺňa sa, len ak sa prijíma variabilná úroková platba.

V kolónke **Dátum úroková platba 2** s v časti Úrokové swapy a uvádza dátum, od ktorého sa začína počítať splácanie úrokov pre „Nominál 2“.

V kolónke **Variabilná sadzba, ktorá sa platí** v časti Úrokové swapy sa uvádzajú úrokové sadzby, ktoré sa platia v tvare napríklad „6M PRIBOR“, „3M BRIBOR“, „12M LIBOR“ a podobne.

V kolónke **Úroková sadzba, ktorá sa platí** v časti Úrokové swapy ak sa platí variabilná úroková sadzba uvádzajú sa pipsy – bázičné body; ak sa platí fixná sadzba, uvedie sa táto sadzba.

V kolónke **Báza úročenia 2** v časti Úrokové swapy sa uvádza jedna z možností „Act/360“, „Act/365“, „30/360“, „30E/360“ alebo „Act/Act“. Ide o konvenciu úročenia pre výpočet úrokových platieb z „Nominálu 2“.

V kolónke **Aktuálne zafixovaná úroková sadzba, ktorá sa platí** v časti Úrokové swapy sa uvádza aktuálna zafixovaná úroková sadzba pre príslušné obdobie. Vypĺňa sa, len ak sa platí variabilná úroková platba.

V kolónke **Druh** v časti Menové opcie sa uvádza „EU“ pri európskej opcii alebo „US“ pri americkej opcii.

V kolónke **Druh operácie** v časti Menové opcie sa uvádza 1 pri nákupe opcie alebo 0 pri predaji opcie.

**Menový pár** v časti Menové opcie sa uvádza v tvare napríklad „EUR/CZK“.

V kolónke **Objem obchodu v mene call** v časti Menové opcie sa uvádza suma len ako kladné číslo v príslušnej mene. Menou call sa rozumie mena, ktorá sa kupuje.

V kolónke **Objem obchodu v mene put** v časti Menové opcie sa uvádza suma len ako kladné číslo v príslušnej mene. Menou put sa rozumie mena, ktorá sa predáva.

V kolónke **Expirácia** v časti Menové opcie sa uvádza dátum expirácie opcie.

V kolónke **Prémia celkom v SKK** v časti Menové opcie a Úrokové opcie sa uvádza hodnota opcie, za ktorú bola opcia kúpená alebo predaná.

V kolónke **Amortizácia** v časti Úrokové opcie sa uvádza 1 ak sa nominál postupne amortizuje a 0 v opačnom prípade.

V kolónke **Barrier up** v časti Menové opcie sa uvádza hodnota hornej bariéry menového páru pri bariérových opciách. Horná bariéra je taká hodnota menového páru, že ak kurz menového páru bude vyšší ako hodnota hornej bariéry, tak nastane špecifická udalosť dohodnutá v opčnom kontrakte.

V kolónke **Barrier down** v časti Menové opcie sa uvádza hodnota dolnej bariéry menového páru pri bariérových opciách. Dolná bariéra je taká hodnota menového páru, že ak kurz menového páru bude nižší ako hodnota dolnej bariéry, tak nastane špecifická udalosť dohodnutá v opčnom kontrakte.

V kolónke **Delta opčného kontraktu** v časti Menové opcie sa uvádza hodnota parametra delta opcie. Parameter delta vyjadruje zmenu hodnoty opcie vzhľadom na zmenu podkladového menového páru opcie.

V kolónke **Typ obchodu** v časti Úrokové opcie sa uvádza „Cap“ alebo „Floor“.

V kolónke **Časové obdobie** v časti Úrokové opcie sa uvádza obdobie, ktoré je predmetom opcie, napríklad „1M BRIBOR“, „3M LIBOR“, „6M EURIBOR“ a podobne.

V kolónke **kótovaný / nekótovaný** sa uvedie 1 ak cenný papier bol prijatý na trh kótovaných cenných papierov burzy cenných papierov alebo zahraničnej burzy cenných papierov, v opačnom prípade sa uvedie 0.

V kolónke **Vnorený derivát** sa uvádza 1, ak je výplata úroku alebo istiny z cenného papiera naviazaná na vývoj iného podkladového aktíva, napríklad kreditný derivát alebo menový derivát. V opačnom prípade sa uvádza 0.

**Zmenečník** je zmenkový dlžník.

V kolónke **Investície/Prevádzkové nehnuteľnosti** sa uvedie 1, ak nehnuteľnosť bola nadobudnutá na investičné účely a 0, ak nehnuteľnosť bola nadobudnutá na prevádzkové účely. Nehnuteľnosti, ktoré sa považujú za jednu investíciu sa vykazujú spolu.

V kolónke **Objem kryjúci TR v ŽP** v časti Nehnuteľnosti a Zmenky sa uvedie hodnota určená podľa opatrenia Národnej banky Slovenska, ktorým sa ustanovuje spôsob určenia hodnoty cenných papierov a nehnuteľností, v ktorých sú umiestnené prostriedky technických rezerv v poisťovníctve, v časti Pôžicky poisteným, Požičky zabezpečené a Iné sa uvedie hodnota v účtovníctve.

V kolónke **Objem kryjúci TR v NP** v časti Nehnuteľnosti a Zmenky sa uvedie hodnota určená podľa opatrenia Národnej banky Slovenska, ktorým sa ustanovuje spôsob určenia hodnoty cenných papierov a nehnuteľností, v ktorých sú umiestnené prostriedky technických rezerv v poisťovníctve, v časti Pôžicky poisteným a Požičky zabezpečené a Iné sa uvedie hodnota v účtovníctve.

V kolónke **Objem kryjúci garančný fond** v časti Nehnuteľnosti, Bežný účet, Termínovaný účet, Pôžičky poisteným, Pôžičky zabezpečené, Zmenky a Iné sa uvedie hodnota v účtovníctve.

V kolónke **Ostatné** v časti Nehnutelnosti, Bežný účet, Termínovaný účet, Pôžičky poisteným, Pôžičky zabezpečené, Zmenky a Iné sa uvedie hodnota v účtovníctve.

V časti Iné sa vyplňajú finančné nástroje, ktoré neboli zahrnuté v predchádzajúcich častiach.

Použité skratky:

<b>Banka</b>	právnická osoba so sídlom na území Slovenskej republiky založená ako akciová spoločnosť alebo pobočka zahraničnej banky je organizačná zložka zahraničnej banky umiestnená na území Slovenskej republiky, ktorá priamo vykonáva najmä bankové činnosti,
<b>TV</b>	termínovaný vklad,
<b>HCPN</b>	hodnota cenného papiera a nehnuteľností určená podľa opatrenia Národnej banky Slovenska, ktorým sa ustanovuje spôsob určenia hodnoty cenných papierov a nehnuteľností, v ktorých sú umiestnené prostriedky technických rezerv v poisťovníctve, vyplňa sa v prípade cenných papierov a nehnuteľností, ktoré sú určené na krytie technických rezerv,
<b>NH</b>	nominálna hodnota,
<b>HvÚ</b>	hodnota v účtovníctve,
<b>AÚV</b>	aktuálny úrokový výnos ak bol zaúčtovaný, ale zatiaľ nebol pripísaný,
<b>TR</b>	technické rezervy,
<b>TUM</b>	technická úroková miera,
<b>ŽP</b>	zaistenie pre životné poistenie,
<b>NP</b>	zaistenie pre neživotné poistenie,
<b>p.a.</b>	per annum,
<b>CP</b>	cenný papier
<b>č.r.</b>	číslo riadku,
<b>Sk</b>	slovenská koruna,
<b>tis.</b>	tisíc,
<b>ks</b>	kus.

**Hlásenie o kmeňovom liste**

Názov zaist'ovne/pobočky zahraničnej zaist'ovne	IČO
<input type="text"/>	<input type="text"/>
Meno a priezvisko osoby zodpovednej za výkaz	
<input type="text"/>	
Telefónne číslo osoby zodpovednej za výkaz	
<input type="text"/>	
Meno a priezvisko osoby, ktorá výkaz vypracovala	Hlásenie ku dňu
<input type="text"/>	<input type="text"/>
Telefónne číslo osoby, ktorá výkaz vypracovala	
<input type="text"/>	

**1. Základné údaje o zaist'ovni**

(údaje v tis. Sk)

	č. r.	Zaist'ovňa
a	b	1
<b>Sídlo zaist'ovne</b>		
Ulica a číslo	1	
Poštové smerovacie číslo a obec	2	
Štát	3	
<b>Korešpondenčná adresa zaist'ovne</b>		
Ulica a číslo	4	
Poštové smerovacie číslo a obec	5	
<b>Telekomunikačné spojenie</b>		
Číslo telefónu	6	
Číslo faxu	7	
E-mailová adresa	8	
<b>Akcie</b>		
Zaknihované akcie na meno (celková hodnota)	9	
z toho: kmeňové akcie (počet, menovitá hodnota)	10	
Finančné zdroje poskytnuté zahraničnou zaist'ovňou	11	
zamestnanecké akcie (počet, menovitá hodnota)	12	
ISIN akcií:	13	
IČE akcií:	14	
<b>Iné</b>		
Predmet činnosti	15	
Vykonávané činnosti	16	
Evidenčný počet zamestnancov	17	
<b>Zodpovedný aktuár</b>		
Meno a priezvisko	18	
Číslo telefónu, číslo faxu	19	
<b>Osoba zodpovedná za ochranu pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti</b>		
Meno a priezvisko	20	
Číslo telefónu, číslo faxu	21	



Názov zaisťovne/pobočky zahraničnej zaisťovne

Stav ku dňu

**2. Základné údaje o pobočke zahraničnej zaisťovne**

(údaje v tis. Sk)

	č. r.	Pobočka zahraničnej zaisťovne
a	b	1
Názov zahraničnej zaisťovne	1	
Právna forma zahraničnej zaisťovne	2	
<b>Sídlo zahraničnej zaisťovne</b>		
Ulica a číslo	3	
Poštové smerovacie číslo a obec	4	
Štát	5	
<b>Telekomunikačné spojenie</b>		
Číslo telefónu	6	
Číslo faxu	7	
E-mailová adresa	8	
<b>Sídlo pobočky zahraničnej zaisťovne</b>		
Ulica a číslo	9	
Poštové smerovacie číslo a obec	10	
Číslo telefónu	11	
Číslo faxu	12	
<b>Vedúci pobočky</b>		
Meno a priezvisko	13	
Funkcia	14	
Číslo telefónu, číslo faxu	15	
<b>Zástupca vedúceho pobočky</b>		
Meno a priezvisko	16	
Funkcia	17	
Číslo telefónu, číslo faxu	18	
<b>Iné</b>		
Finančné zdroje poskytnuté zahraničnou zaisťovňou	19	
Predmet činnosti	20	
Vykonávané činnosti	21	
Evidenčný počet zamestnancov	22	
<b>Vedúci zamestnanec riadiaci útvar vnútorného auditu</b>		
Meno a priezvisko	23	
Číslo telefónu, číslo faxu	24	
<b>Zodpovedný aktuár</b>		
Meno a priezvisko	25	
Číslo telefónu, číslo faxu	26	
<b>Osoba zodpovedná za ochranu pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti</b>		
Meno a priezvisko	27	
Číslo telefónu, číslo faxu	28	

**Za (KML) 06-04**

Názov zaisťovne/pobočky zahraničnej zaisťovne

Stav ku dňu

**3. Člen štatutárneho orgánu zaisťovne**

č.č. a	Meno a priezvisko	Funkcia	Dátum vzniku funkcie	Číslo telefónu
1		2	3	4

Za (KML) 06-04

Názov zaisťovne/pobočky zahraničnej zaisťovne

Stav ku dňu

**4. Člen dozornej rady zaisťovne**

č. r. a	Meno a priezvisko	Funkcia v dozornej rade	Dátum vzniku funkcie	Zamestnávateľ	Číslo telefónu
	1	2	3	4	5

Za (KML) 06-04

Názov zaisťovne/pobočky zahraničnej zaisťovne

Stav ku dňu

**5. Vedúci zamestnanec zaisťovne**

č.č.	Meno a priezvisko	Funkcia	Dátum vzniku funkcie	Číslo telefónu
a	1	2	3	4

Za (KML) 06-04

Stav ku dňu

Názov zaist'ovne/pobočky zahraničnej zaist'ovne

**6. Prokurista zaist'ovne/pobočky zahraničnej zaist'ovne**

č.r. a	Meno a priezvisko	Funkcia	Dátum vzniku funkcie	Číslo telefónu
1		2	3	4

Za (KML) 06-04

Názov zaist'ovne/pobočky zahraničnej zaist'ovne

Stav ku dňu

7. Konania vedené voči zaist'ovni alebo pobočke zahraničnej zaist'ovne iným subjektom ako Národnou bankou Slovenska (v tis. Sk)					
č. r.	Dátum	Názov príslušného orgánu, ktorý koná vo veci	Druh konania	Uložená sankcia	Popis konania
a	1	2	3	4	5

Názov zaist'ovne/pobočky zahraničnej zaist'ovne

Stav ku dňu

**8. Konania vedené voči zaist'ovni alebo pobočke zahraničnej zaist'ovne o podaniach a žalobách, ktorých rozhodnutie by mohlo viesť k zhoršeniu finančnej situácie zaist'ovne alebo pobočky zahraničnej zaist'ovne**

č. r.	Dátum	Navrhovateľ	Opis konania alebo petit žaloby	Výška finančného nároku (v tis. Sk)	Poznámka
a	1	2	3	4	5

## Metodika na vypracúvanie hlásenia Za (KML) 06-04

**Osoba zodpovedná za výkaz** je osoba, ktorá zodpovedá za správnosť údajov vo výkaze, zasiela výkaz do Národnej banky Slovenska prostredníctvom aplikačného programového systému STATUS DFT, v ktorom má pridelenú rolu zodpovednej osoby pre daný výkaz. Ak je viac takýchto osôb, uvedie sa jedna z nich podľa interných pravidiel zaist'ovne alebo pobočky zahraničnej zaist'ovne.

**Osoba, ktorá výkaz vypracovala** je osoba, ktorá výkaz naplnila údajmi a má v aplikačnom programovom systéme STATUS DFT pridelenú rolu editor pre daný výkaz. Ak je viac takýchto osôb, uvedie sa jedna z nich podľa interných pravidiel zaist'ovne alebo pobočky zahraničnej zaist'ovne.

V kolónke **Hlásenie ku dňu** sa uvedie dátum, ku ktorému sa hlásenie zostavuje.

Zaist'ovňa vyplňa časti 1 a 3 až 8.

Pobočka zahraničnej zaist'ovne vyplňa časti 2 a 6 až 8.

**Predmet činnosti** sú činnosti, na ktoré bolo zaist'ovni/pobočke zahraničnej zaist'ovne udelené povolenie.

**Vykonávané činnosti** sú činnosti, ktoré zaist'ovňa/pobočka zahraničnej zaist'ovne vykonáva.

**Vedúci zamestnanec zaist'ovne** je vedúci zamestnanec zaist'ovne v priamej riadiacej pôsobnosti predstavenstva.

V kolónke **Funkcia** v časti Prokurista zaist'ovne/pobočky zahraničnej zaist'ovne sa vyplňa pracovné zaradenie iné ako prokurista v rámci organizačnej štruktúry zaist'ovne/pobočky zahraničnej zaist'ovne.

V časti 7 a 8 sa v kolónke **Dátum** uvedie dátum začatia konania.

### Použité skratky:

Banka – právnická osoba so sídlom na území Slovenskej republiky založená ako akciová spoločnosť alebo pobočka zahraničnej banky je organizačná zložka zahraničnej banky umiestnená na území Slovenskej republiky, ktorá priamo vykonáva najmä bankové činnosti,

**ISIN** - identifikačné číslo cenného papiera,

**IČE** - identifikačné číslo emitenta

**č.r.** - číslo riadku,

**Sk** – slovenská koruna,

**tis.** – tisíc.



## Zoznam akcionárov

Názov zaist'ovne/pobočky zahraničnej zaist'ovne

Meno a priezvisko osoby zodpovednej za výkaz

Telefónne číslo osoby zodpovednej za výkaz

Meno a priezvisko osoby, ktorá výkaz vypracovala

Telefónne číslo osoby, ktorá výkaz vypracovala

IČO

Stav ku dňu

## Akcionári zaist'ovne/pobočky zahraničnej zaist'ovne s podielom nad 1% upísaného základného imania

č. r. a	Názov a právna forma akcionára/ Priezvisko, meno, titul	Sídlo/Miesto trvalého pobytu akcionára		Počet akcií vo vlastníctve (v ks)	Podiel na základnom imaní (v tis. Sk)	Podiel na základnom imaní (v %)	Podiel na hlasovacích právach (v %)	
		Ulica a číslo	Obec					Kód štátu
	I	2	3	4	5	6	7	8

Názov zaist'ovne/pobočky zahraničnej zaist'ovne

Stav ku dňu

č. r. a	Obchodné meno hlavnej materskej spoločnosti akcionára	Sídlo			Nepriamy podiel na základnom imaní (v %)	Nepriamy podiel na hlasovacích právach (v %)
		Ulica a číslo	Obec	Kód štátu		
	9	10	11	12	13	14

## Metodika na vypracúvanie hlásenia Za (ZOA) 07-04

**Osoba zodpovedná za výkaz** je osoba, ktorá zodpovedá za správnosť údajov vo výkaze, zasiela výkaz do Národnej banky Slovenska prostredníctvom aplikačného programového systému STATUS DFT, v ktorom má pridelenú rolu zodpovednej osoby pre daný výkaz. Ak je viac takýchto osôb, uvedie sa jedna z nich podľa interných pravidiel zaist'ovne alebo pobočky zahraničnej zaist'ovne.

**Osoba, ktorá výkaz vypracovala** je osoba, ktorá výkaz naplnila údajmi a má v aplikačnom programovom systéme STATUS DFT pridelenú rolu editor pre daný výkaz. Ak je viac takýchto osôb, uvedie sa jedna z nich podľa interných pravidiel zaist'ovne alebo pobočky zahraničnej zaist'ovne.

V kolónke **Hlásenie ku dňu** sa uvedie dátum, ku ktorému sa hlásenie zostavuje.

V kolónke **Obchodné meno hlavnej materskej spoločnosti akcionára zaist'ovne/pobočky zahraničnej zaist'ovne** sa uvedie obchodné meno konečnej materskej spoločnosti konsolidovaného celku, do ktorého patrí akcionár zaist'ovne/pobočky zahraničnej zaist'ovne.

### Použité skratky:

**č.r.** - číslo riadku,

**Sk** – slovenská koruna,

**tis.** – tisíc.

Za (SUO) 16-99

## Prehľad o splnení uloženého opatrenia

Názov zaistovne/pobočky zahraničnej zaistovne

Meno a priezvisko osoby zodpovednej za vypracovanie výkazu

Telefónne číslo osoby zodpovednej za vypracovanie výkazu

Meno a priezvisko osoby, ktorá výkaz vypracovala

Telefónne číslo osoby, ktorá výkaz vypracovala

IČO

Stav ku dňu

č. r.	Predmet uloženého opatrenia	Informácia o splnení alebo nesplnení uloženého opatrenia
a	I	2

## Metodika na vypracúvanie výkazu Za (SUO) 16-99

**Osoba zodpovedná za výkaz** je osoba, ktorá zodpovedá za správnosť údajov vo výkaze, zasiela výkaz do Národnej banky Slovenska prostredníctvom aplikačného programového systému STATUS DFT, v ktorom má pridelenú rolu zodpovednej osoby pre daný výkaz. Ak je viac takýchto osôb, uvedie sa jedna z nich podľa interných pravidiel zaist'ovne alebo pobočky zahraničnej zaist'ovne.

**Osoba, ktorá výkaz vypracovala** je osoba, ktorá výkaz naplnila údajmi a má v aplikačnom programovom systéme STATUS DFT pridelenú rolu editor pre daný výkaz. Ak je viac takýchto osôb, uvedie sa jedna z nich podľa interných pravidiel zaist'ovne alebo pobočky zahraničnej zaist'ovne.

V kolónke **Stav ku dňu** sa uvedie dátum, ku ktorému sa výkaz zostavuje.

**Predmet uloženého opatrenia** uvádza znenie opatrenia na nápravu porušenia tak, ako bolo uvedené v rozhodnutí Národnej banky Slovenska. Ak ich bolo viacero, každé jednotlivé opatrenie sa uvedie v samostatnom riadku.

**Informácia o splnení alebo nesplnení uloženého opatrenia** uvádza dôvod nesplnenia opatrenia. Ak bolo opatrenie splnené, uvedie sa spôsob, akým bolo predmetné opatrenie splnené.

Použité skratky:

**č.r.** - číslo riadku.

F (NBS) 24-04

## Nekonsolidovaná bilancia finančných aktív a finančných pasív - stavy

Názov vykazujúceho subjektu: \_\_\_\_\_

Kód vykazujúceho subjektu: \_\_\_\_\_

Meno a priezvisko osoby zodpovednej za vypracovanie výkazu: \_\_\_\_\_

Stav ku dňu: \_\_\_\_\_

Telefónne číslo osoby zodpovednej za vypracovanie výkazu: \_\_\_\_\_

Finančné nástroje	Kód f. n.	č. r.	CELKOM S.1+S.2	CELKOM S.1	Nefinančné inštitúcie S. 11	Celkom S.12	Celkom S.121 a S.122	Finančné inštitúcie S.12				Poisťovacie spoločnosti a penzijné fondy S.125
								Národná banka Slovenska S.121	Ostatné finančné inštitúcie S.122	Ostatní finanční sprostredkovatelia S.123	Finančné pomocné inštitúcie S.124	
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
<b>Finančné aktíva</b>		<b>1</b>										
Menové zlato a osobitné práva čerpania	AF.1	2										
Menové zlato	AF.11	3										
Osobitné práva čerpania	AF.12	4										
Obeživo a vklady	AF.2	5										
Obeživo	AF.21	6										
Prevoditeľné vklady	AF.22	7										
Ostatné vklady	AF.29	8										
Cenné papiere okrem akcií	AF.3	9										
Cenné papiere okrem akcií a finančných derivátov	AF.33	10										
Krátkodobé	AF.331	11										
Dlhodobé	AF.332	12										
Finančné deriváty	AF.34	13										
Úvery/pôžičky	AF.4	14										
Krátkodobé	AF.41	15										
Dlhodobé	AF.42	16										
Akcie a ostatné podiely	AF.5	17										
Akcie a ostatné podiely okrem akcií podielových fondov	AF.51	18										
Kótované akcie	AF.511	19										
Nekótované akcie	AF.512	20										
Ostatné podiely	AF.513	21										
Akcie podielových fondov	AF.52	22										
Poistnotechnické rezervy	AF.6	23										
Čistý majetok domácností	AF.61	24										
Čistý majetok domácností v rezervách životného poistenia	AF.611	25										
Čistý majetok domácností v rezervách dôchodkových a doplnkových dôchodkových fondov	AF.612	26										
Vopred zaplatené poisťné a rezervy na nevytrovanané nároky	AF.62	27										
Ostatné pohľadávky	AF.7	28										
Obchodný úver a preddavky	AF.71	29										
Ostatné	AF.79	30										

v tis. SK

Nekonsolidovaná bilancia finančných aktív a finančných pasív - stavy

Názov vykazujúceho subjektu: \_\_\_\_\_  
 Kód vykazujúceho subjektu: \_\_\_\_\_  
 Meno a priezvisko osoby zodpovednej za vypracovanie výkazu: \_\_\_\_\_  
 Stav ku dňu: \_\_\_\_\_  
 Telefónne číslo osoby zodpovednej za vypracovanie výkazu: \_\_\_\_\_

Finančné nástroje	Kód f. n.	č. r.	CELKOM S.1+S.2	CELKOM S.1	Nefinančné inštitúcie S.11	Finančné inštitúcie S.12					Poisťovacie spoločnosti a penzijné fondy S.125	
						Celkom S.12	Celkom S.121 a S.122	Národná banka Slovenska S.121	Ostatné finančné inštitúcie S.122	Ostatní finanční sprostredkovatelia S.123		Finančné pomocné inštitúcie S.124
a	b		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Finančné pasíva</b>		<b>31</b>										
Obeživo a vklady	AF.2	32										
Obeživo	AF.21	33										
Prevoditeľné vklady	AF.22	34										
Ostatné vklady	AF.29	35										
Cenné papiere okrem akcií	AF.3	36										
Cenné papiere okrem akcií a finančných derivátov	AF.33	37										
Krátkodobé	AF.331	38										
Dlhodobé	AF.332	39										
Finančné deriváty	AF.34	40										
Úvery/pôžičky	AF.4	41										
Krátkodobé	AF.41	42										
Dlhodobé	AF.42	43										
Akcie a ostatné podiely	AF.5	44										
Akcie a ostatné podiely okrem akcií podielových fondov	AF.51	45										
Kótované akcie	AF.511	46										
Nekótované akcie	AF.512	47										
Ostatné podiely	AF.513	48										
Akcie podielových fondov	AF.52	49										
Poisťovnícke rezervy	AF.6	50										
Čistý majetok domácností	AF.61	51										
Čistý majetok domácností v rezervách životného poistenia	AF.611	52										
Čistý majetok domácností v rezervách dôchodkových a doplnkových dôchodkových fondov	AF.612	53										
Vopred zaplatené poisťné a rezervy na nevyrovnané nároky	AF.62	54										
Ostatné záväzky	AF.7	55										
Obchodný úver a preddavky	AF.71	56										
Ostatné	AF.79	57										
<b>Čisté finančné aktíva</b>		<b>58</b>										

## Nekonsolidovaná bilancia finančných aktív a finančných pasív - stavy

Názov vykazujúceho subjektu: \_\_\_\_\_

Kód vykazujúceho subjektu: \_\_\_\_\_

Meno a priezvisko osoby zodpovednej za vypracovanie výkazu: \_\_\_\_\_

Stav ku dňu: \_\_\_\_\_

Telefónne číslo osoby zodpovednej za vypracovanie výkazu: \_\_\_\_\_

Finančné nástroje	Kód f. n.	č. r.	Verejná správa S.13				Domácnosti a neziskové inštitúcie poskytujúce domácnostiam S.14 a S.15	Zvyšok sveta S.2		Ostatné S.22
			Celkom S.13	Ústredná štátna správa S.1311	Uzemná samospráva S.1313	Fondy sociálneho zabezpečenia S.1314		Celkom S.211+S.212	z toho: Európska menová únia S.212	
a	b	11	12	13	14	15	16	17	18	19
<b>Finančné aktíva</b>	<b>1</b>									
Menové zlato a osobitné práva čerpania	AF.1									
Menové zlato	AF.11									
Osobitné práva čerpania	AF.12									
Obeživo a vklady	AF.2									
Obeživo	AF.21									
Prevoditeľné vklady	AF.22									
Ostatné vklady	AF.29									
Cenné papiere okrem akcií	AF.3									
Cenné papiere okrem akcií a finančných derivátov	AF.33									
Krátkodobé	AF.331									
Dlhodobé	AF.332									
Finančné deriváty	AF.34									
Úvery/pôžičky	AF.4									
Krátkodobé	AF.41									
Dlhodobé	AF.42									
Akcie a ostatné podiely	AF.5									
Akcie a ostatné podiely okrem akcií podielových fondov	AF.51									
Kótované akcie	AF.511									
Nekótované akcie	AF.512									
Ostatné podiely	AF.513									
Akcie podielových fondov	AF.52									
Poistnotechnické rezervy	AF.6									
Čistý majetok domácností	AF.61									
Čistý majetok domácností v rezervách životného poistenia	AF.611									
Čistý majetok domácností v rezervách dôchodkových a doplnkových dôchodkových fondov	AF.612									
Vopred zaplatené poisťné a rezervy na nevytrovanané nároky	AF.62									
Ostatné pohľadávky	AF.7									
Obchodný úver a preddavky	AF.71									
Ostatné	AF.79									

v tis. Sk



Nekonsolidovaná bilancia finančných aktív a finančných pasív - stavy

Názov vykazujúceho subjektu: \_\_\_\_\_  
 Meno a priezvisko osoby zodpovednej za vypracovanie výkazu: \_\_\_\_\_  
 Telefónne číslo osoby zodpovednej za vypracovanie výkazu: \_\_\_\_\_

Kód vykazujúceho subjektu: \_\_\_\_\_

Stav ku dňu: \_\_\_\_\_

Finančné nástroje	Kód f. n.	č. r.	Verejná správa S.13				Domácnosti a neziskové inštitúcie služiace domácnostiam S.14 a S.15	Zvyšok sveta S.2			Ostatné S.22
			Celkom S.13	Ustredná štátna správa S.1311	Územná samospráva S.1313	Fondy sociálneho zabezpečenia S.1314		Celkom S.211+S.212	Európska menová únia S.212	z toho: Európska menová únia S.212	
a	b		11	12	13	14	15	16	17	18	19
<b>Finančné pasíva</b>		<b>31</b>									
Obeživo a vklady	AF.2	32									
Obeživo	AF.21	33									
Prevoditeľné vklady	AF.22	34									
Ostatné vklady	AF.29	35									
Cenné papiere okrem akcií	AF.3	36									
Cenné papiere okrem akcií a finančných derivátov	AF.33	37									
Krátkodobé	AF.331	38									
Dlhodobé	AF.332	39									
Finančné deriváty	AF.34	40									
Úvery/pôžičky	AF.4	41									
Krátkodobé	AF.41	42									
Dlhodobé	AF.42	43									
Akcie a ostatné podiely	AF.5	44									
Akcie a ostatné podiely okrem akcií podielových fondov	AF.51	45									
Kótované akcie	AF.511	46									
Nekótované akcie	AF.512	47									
Ostatné podiely	AF.513	48									
Akcie podielových fondov	AF.52	49									
Poistnotechnické rezervy	AF.6	50									
Čistý majetok domácností	AF.61	51									
Čistý majetok domácností v rezervách životného poistenia	AF.611	52									
Čistý majetok domácností v rezervách dôchodkových a doplnkových dôchodkových fondov	AF.612	53									
Vopred zaplatené poisťné a rezervy na nevyrovnané nároky	AF.62	54									
Ostatné záväzky	AF.7	55									
Obchodný úver a preddavky	AF.71	56									
Ostatné	AF.79	57									
Čisté finančné aktíva		58									

v tis. Sk

## Metodické vysvetlivky na vypracúvanie výkazu F (NBS) 24-04

Položky aktív a pasív sa uvedú do sektorov a subsektorov podľa opatrenia Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 449/2000 Z. z., ktorým sa vyhlasuje Klasifikácia aktív, bilančných položiek transakcií a ostatných tokov v národných účtoch Slovenskej republiky a Klasifikácia inštitucionálnych sektorov a subsektorov v Systéme národných účtov Slovenskej republiky, ktoré nadväzuje na nariadenie Európskej rady č. 2223/96 zo dňa 25. júna 1996 o Európskom systéme národných a regionálnych účtov v Spoločenstve.

Ak zaist'ovňa, pobočka zahraničnej zaist'ovne nemajú finančné aktíva alebo finančné pasíva umiestnené v sektoroch alebo subsektoroch podľa tejto prílohy, v príslušnej kolónke výkazu sa uvedie nula.

V názve výkazu sa pod slovom „stavy“ rozumie majetok pozostávajúci z aktív a pasív v určitom časovom bode.

**Osoba zodpovedná za výkaz** je osoba, ktorá zodpovedá za správnosť údajov vo výkaze, zasiela výkaz do Národnej banky Slovenska prostredníctvom aplikačného systému STATUS DFT a má v aplikačnom systéme STATUS DFT pridelenú rolu zodpovednej osoby pre daný výkaz. Ak je viac takýchto osôb, uvedie sa jedna z nich podľa interných pravidiel zaist'ovne alebo pobočky zahraničnej zaist'ovne.

V kolónke **Stav ku dňu** sa uvedie dátum, ku ktorému sa výkaz zostavuje.

Vo finančnom nástroji **Menové zlato a osobitné práva čerpania** sa vykazuje finančné aktívum, ktoré v systéme nemá protipoložku v pasívach. Menovým zlatom sa rozumie zlato, ktoré je držané ako devízová rezerva Národnou bankou Slovenska. Osobitnými právami čerpania sa rozumejú medzinárodné rezervné prostriedky vytvorené Medzinárodným menovým fondom a pridelené jeho členom na doplnenie existujúcich menových rezerv.

Vo finančnom nástroji **Obeživo a vklady** sa vykazuje obeživo, ktoré je v obehu a všetky druhy vkladov v slovenskej a cudzej mene.

Vo finančnom nástroji **Cenné papiere okrem akcií** sa vykazujú finančné aktíva a finančné pasíva, ktoré sú obchodovateľné a nástroje na držiteľa. Obchodované sú na sekundárnych trhoch a neposkytujú držiteľovi vlastnícke právo na inštitucionálnu jednotku, ktorá ich emituje.

Vo finančnom nástroji **Úvery/pôžičky** sa vykazujú finančné aktíva a finančné pasíva, ktoré sú vytvárané požičovaním finančných prostriedkov od veriteľov voči dlžníkom priamo, alebo prostredníctvom sprostredkovateľov. Uvedené finančné aktíva sú buď podložené neobchodovateľnými dokladmi, alebo nie sú podložené žiadnymi dokladmi.

Vo finančnom nástroji **Akcie a ostatné podiely** sa vykazujú finančné aktíva a finančné pasíva, ktoré preukazujú vlastnícke práva k podnikateľom. Tieto finančné aktíva všeobecne oprávňujú držiteľov na podiel na ziskoch podnikateľov a na podiel na ich čistom majetku v prípade ich likvidácie.

Vo finančnom nástroji **Poistnotechnické rezervy** sa vykazujú technické rezervy vytvárané zaist'ovňami a pobočkami zahraničných zaist'ovní.

Vo finančnom nástroji **Ostatné pohľadávky a záväzky** sa vykazujú finančné aktíva a finančné pasíva vytvárané ako protipoložky finančných transakcií alebo nefinančných transakcií, ak je medzi týmito transakciami a zodpovedajúcou platbou časový posun.

V položke **Čisté finančné aktíva** sa vykazuje rozdiel medzi finančnými aktívami a pasívami.

Použité skratky:

**Kód f. n.** - kód finančného nástroja podľa európskeho systému účtov (ESA95),

**č.r.** - číslo riadku,

**tis.** - tisíc,

**S.** - sektor / subsektor,

**AF.** - stav finančného nástroja k určitému dátumu,

**Sk** - slovenská koruna.

F (NBS) 25-04

## Nekonsolidovaná bilancia finančných aktív a finančných pasív - transakcie

Názov vykazujúceho subjektu: \_\_\_\_\_

Meno a priezvisko osoby zodpovednej za vypracovanie výkazu: \_\_\_\_\_

Telefónne číslo osoby zodpovednej za vypracovanie výkazu: \_\_\_\_\_

Kód vykazujúceho subjektu: \_\_\_\_\_

Ku dňu: \_\_\_\_\_

Finančné nástroje	Kód f. n.	č. r.	CELKOM S.1+S.2	CELKOM S.1	Nefinančné inštitúcie S.11	Finančné inštitúcie S.12				Poistovacie spoločnosti a penzijné fondy S.125	
						Celkom S.12	Celkom S.121 a S.122	Národná banka Slovenska S.121	Ostatné finančné inštitúcie S.122		Ostatní finanční sprostredkovatelia S.123
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Finančné aktíva</b>		<b>1</b>									
Menové zlato a osobitné práva čerpania	F.1	2									
Menové zlato	F.11	3									
Osobitné práva čerpania	F.12	4									
Obeživo a vklady	F.2	5									
Obeživo	F.21	6									
Prevoditeľné vklady	F.22	7									
Ostatné vklady	F.29	8									
Cenné papiere okrem akcií	F.3	9									
Cenné papiere okrem akcií a finančných derivátov	F.33	10									
Krátkodobé	F.331	11									
Dlhodobé	F.332	12									
Finančné deriváty	F.34	13									
Úvery/pôžičky	F.4	14									
Krátkodobé	F.41	15									
Dlhodobé	F.42	16									
Akcie a ostatné podiely	F.5	17									
Akcie a ostatné podiely okrem akcií podielových fondov	F.51	18									
Kótované akcie	F.511	19									
Nekótované akcie	F.512	20									
Ostatné podiely	F.513	21									
Akcie podielových fondov	F.52	22									
Poistotechnické rezervy	F.6	23									
Čistý majetok domácností	F.61	24									
Čistý majetok domácností v rezervách živého poistenia	F.611	25									
Čistý majetok domácností v rezervách dôchodkových a doplnkových dôchodkových fondov	F.612	26									
Vopred zaplatené poisťné a rezervy na nevyrovnané nároky	F.62	27									
Ostatné pohľadávky	F.7	28									
Obchodný úver a preddavky	F.71	29									
Ostatné	F.79	30									

v tis. Sk

## Nekonsolidovaná bilancia finančných aktív a finančných pasív - transakcie

Názov vykazujúceho subjektu: \_\_\_\_\_  
 Kód vykazujúceho subjektu: \_\_\_\_\_

Meno a priezvisko osoby zodpovednej za vypracovanie výkazu: \_\_\_\_\_

Telefónne číslo osoby zodpovednej za vypracovanie výkazu: \_\_\_\_\_

Názov vykazujúceho subjektu: \_\_\_\_\_

Ku dňu: \_\_\_\_\_

v tis. Sk

Finančné pasíva	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58
Obeživo a vklady	F.2																											
Obeživo	F.21																											
Previditeľné vklady	F.22																											
Ostatné vklady	F.29																											
Cenné papiere okrem akcií	F.3																											
Cenné papiere okrem akcií a finančných derivátov	F.33																											
Krátkodobé	F.331																											
Dlhodobé	F.332																											
Finančné deriváty	F.34																											
Úvery/pôžičky	F.4																											
Krátkodobé	F.41																											
Dlhodobé	F.42																											
Akcie a ostatné podiely	F.5																											
Akcie a ostatné podiely okrem akcií podielových fondov	F.51																											
Kótované akcie	F.511																											
Nekótované akcie	F.512																											
Ostatné podiely	F.513																											
Akcie podielových fondov	F.52																											
Poistnotechnické rezervy	F.6																											
Čistý majetok domácností	F.61																											
Čistý majetok domácností v rezervách životného poistenia	F.611																											
Čistý majetok domácností v rezervách dôchodkových a doplnkových dôchodkových fondov	F.612																											
Vopred zaplatené poisťné a rezervy na nevyrovnané nároky	F.62																											
Ostatné záväzky	F.7																											
Obchodný úver a preddavky	F.71																											
Ostatné	F.79																											
Čisté pôžičky/výpožičky																												

## Nekonsolidovaná bilancia finančných aktív a finančných pasív - transakcie

Názov vykazujúceho subjektu: \_\_\_\_\_  
 Kód vykazujúceho subjektu: \_\_\_\_\_  
 Meno a priezvisko osoby zodpovednej za vypracovanie výkazu: \_\_\_\_\_  
 Stav ku dňu: \_\_\_\_\_  
 Telefónne číslo osoby zodpovednej za vypracovanie výkazu: \_\_\_\_\_

Finančné nástroje	Kód f. n.	č. r.	Verejná správa S.13				Domácnosti a neziskové inštitúcie slúžiace domácnostiam S.14 a S.15	Zvyšok sveta S.2			Ostatné S.22
			Celkom S.13	Ustredná štátna správa S.1311	Uzemná samospráva S.1313	Fondy sociálneho zabezpečenia S.1314		Európska únia S.21	Celkom S.211+S.212	z toho: Európska menová únia S.212	
a	b	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
<b>Finančné aktíva</b>	<b>1</b>										
Menové zlato a osobitné práva čerpania	F.1	2									
Menové zlato	F.11	3									
Osobitné práva čerpania	F.12	4									
Obeživo a vklady	F.2	5									
Obeživo	F.21	6									
Prevoditeľné vklady	F.22	7									
Ostatné vklady	F.29	8									
Cenné papiere okrem akcií	F.3	9									
Cenné papiere okrem akcií a finančných derivátov	F.33	10									
Krátkodobé	F.331	11									
Dlhodobé	F.332	12									
Finančné deriváty	F.34	13									
Úvery/pôžičky	F.4	14									
Krátkodobé	F.41	15									
Dlhodobé	F.42	16									
Akcie a ostatné podiely	F.5	17									
Akcie a ostatné podiely okrem akcií podielových fondov	F.51	18									
Kótované akcie	F.511	19									
Nekótované akcie	F.512	20									
Ostatné podiely	F.513	21									
Akcie podielových fondov	F.52	22									
Poistnotechnické rezervy	F.6	23									
Cistý majetok domácností	F.61	24									
Čistý majetok domácností v rezervách životného poistenia	F.611	25									
Čistý majetok domácností v rezervách dôchodkových a doplnkových dôchodkových fondov	F.612	26									
Vopred zaplatené poisťné a rezervy na nevyrovnané nároky	F.62	27									
Ostatné pohľadávky	F.7	28									
Obchodný úver a preddávky	F.71	29									
Ostatné	F.79	30									

v tis. Sk



## Metodické vysvetlivky na vypracúvanie výkazu F (NBS) 25-04

Položky aktív a pasív sa uvedú do sektorov a subsektorov podľa opatrenia Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 449/2000 Z. z., ktorým sa vyhlasuje Klasifikácia aktív, bilančných položiek transakcií a ostatných tokov v národných účtoch Slovenskej republiky a Klasifikácia inštitucionálnych sektorov a subsektorov v Systéme národných účtov Slovenskej republiky, ktoré nadväzuje na nariadenie Európskej rady č. 2223/96 zo dňa 25. júna 1996 o Európskom systéme národných a regionálnych účtov v Spoločenstve.

Ak zaisťovňa, pobočka zahraničnej zaisťovne nemajú finančné aktíva alebo finančné pasíva umiestnené v sektoroch alebo subsektoroch podľa tejto prílohy, v príslušnej kolónke výkazu sa uvedie nula.

V názve výkazu sa pod slovom „transakcie“ rozumie čistý prírastok finančných aktív, alebo čisté zmeny finančných pasív pre každý typ finančného nástoja.

**Osoba zodpovedná za výkaz** je osoba, ktorá zodpovedá za správnosť údajov vo výkaze, zasiela výkaz do Národnej banky Slovenska prostredníctvom aplikačného systému STATUS DFT a má v aplikačnom systéme STATUS DFT pridelenú rolu zodpovednej osoby pre daný výkaz. Ak je viac takýchto osôb, uvedie sa jedna z nich podľa interných pravidiel zaisťovne alebo pobočky zahraničnej zaisťovne.

**V kolónke ku dňu** sa uvedie obdobie, dátum konca obdobia za ktoré sa výkaz zostavuje.

Vo finančnom nástroji **Menové zlato a osobitné práva čerpania** sa vykazuje finančné aktívum, ktoré v systéme nemá protipoložku v pasívach. Menovým zlatom sa rozumie zlato, ktoré je držané ako devízová rezerva Národnou bankou Slovenska. Osobitnými právami čerpania sa rozumejú medzinárodné rezervné prostriedky vytvorené Medzinárodným menovým fondom a pridelené jeho členom na doplnenie existujúcich menových rezerv.

Vo finančnom nástroji **Obeživo a vklady** sa vykazuje obeživo, ktoré je v obehu a všetky druhy vkladov v slovenskej a cudzej mene.

Vo finančnom nástroji **Cenné papiere okrem akcií** sa vykazujú finančné aktíva a finančné pasíva, ktoré sú obchodovateľné a nástroje na držiteľa. Obchodované sú na sekundárnych trhoch a neposkytujú držiteľovi vlastnícke právo na inštitucionálnu jednotku, ktorá ich emituje.

Vo finančnom nástroji **Úvery/pôžičky** sa vykazujú finančné aktíva a finančné pasíva, ktoré sú vytvárané požičičovaním finančných prostriedkov od veriteľov voči dlžníkom priamo, alebo prostredníctvom sprostredkovateľov. Uvedené finančné aktíva sú buď podložené neobchodovateľnými dokladmi, alebo nie sú podložené žiadnymi dokladmi.

Vo finančnom nástroji **Akcie a ostatné podiely** sa vykazujú finančné aktíva a finančné pasíva, ktoré preukazujú vlastnícke práva na právnické osoby – podnikateľov a fyzické osoby - podnikateľov. Tieto finančné aktíva všeobecne oprávňujú držiteľov na podiel na ziskoch právnických osôb – podnikateľov a fyzických osôb - podnikateľov a na podiel na ich čistom majetku v prípade ich likvidácie.

Vo finančnom nástroji **Poistnotechnické rezervy** sa vykazujú technické rezervy vytvárané zaisťovňami a pobočkami zahraničných zaisťovní.

V finančnom nástroji **Ostatné pohľadávky a záväzky** sa vykazujú finančné aktíva a finančné pasíva vytvárané ako protipoložky finančných alebo nefinančných transakcií, ak je medzi týmito transakciami a zodpovedajúcou platbou časový posun.



V položke **Čisté pôžičky/výpožičky** sa vykazuje rozdiel medzi finančnými aktívami a pasíva.

Použité skratky:

**Kód f. n.** - kód finančného nástroja podľa európskeho systému účtov (ESA95),

**č.r.** - číslo riadku,

**tis.** - tisíc,

**S.** - sektor / subsektor,

**Sk** - slovenská koruna,

**F.** - transakcia s finančným nástrojom.