

31
OPATRENIE
Národnej banky Slovenska
z 8. decembra 2015

o poskytovaní informácií o stave majetku
v doplnkových dôchodkových fondoch

Národná banka Slovenska podľa § 67 ods. 6 zákona č. 650/2004 Z. z. o doplnkovom dôchodkovom sporení a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov ustanovuje:

§ 1

Informácia o stave majetku v doplnkovom dôchodkovom fonde sa predkladá za jednotlivé doplnkové dôchodkové fondy, ktoré doplnková dôchodková spoločnosť vytvára a spravuje, a to vo forme výkazu označeného Dfo (MIS) 13-12; vzor výkazu a metodika na jeho vypracúvanie sú uvedené v prílohe.

§ 2

Informácia podľa § 1 sa predkladá elektronicky každý pracovný deň za predchádzajúci pracovný deň v informačnom systéme Štatistický zberový portál.

§ 3

Informácie za rok 2015, ktoré sa predkladajú v roku 2016, sa zostavia a predložia podľa právneho predpisu účinného do 31. decembra 2015.

§ 4

Zrušuje sa vyhláška Národnej banky Slovenska č. 270/2009 Z. z. o poskytovaní informácií o stave majetku v doplnkových dôchodkových fondoch.

§ 5

Toto opatrenie nadobúda účinnosť 1. januára 2016.

Jozef Makúch v. r.
guvernér

Výkaz o stave majetku v doplnkovom dôchodkovom fonde

Názov doplnkového dôchodkového fondu

Identifikačný kód

Stav ku dňu

Bežné účty, termínované vklady a úvery

Čís. r.	Typ	Názov vkladu / úveru	Názov banky	Mena D	Objem v mene D	Kurz D	Objem v eurách	Úroková sadzba v % p.a.	AUV v mene D	AUV v eurách	Ocenenie v eurách	Podiel na hodnote majetku v %
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Ia		BU										
Ib		TV										
Ic		UV										
I		CELKOM										

Názov doplnkového dôchodkového fondu

Identifikačný kód

Stav ku dňu

Bežné účty, termínované vklady a úvery

Čís. r.	Dátum - začiatok trvania TV	Dátum - koniec trvania TV	Druh TV	Báza úročenia	Splátka istiny	Splátka úroku	Variabilná sadzba	Bázičné body (pips) k variabilnej sadzbe	Dátum splácania nominálu	Dátum splácania úroku	Krajina
a	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1a											
1b											
1c											
I											

Názov doplnkového dôchodkového fondu

Identifikačný kód

Stav ku dňu

Dlhové cenné papiere

Čís. r.	Typ	Názov dlhopisu	ISIN	Mena D	Menovitá hodnota - D	Počet ks	Trhová cena - D/ks	Objem v mene D	Kurz D	Objem v eurách	AUV v mene D	AUV v eurách	Ocenenie v eurách	Zdroj ocenenia	Podiel na hodnote majetku v %	Podiel na emittentovi v %
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1		CELKOM														

Názov doplnkového dôchodkového fondu

Identifikačný kód
Stav ku dňu

Dlhové cenné papiere

Čís. r.	Vnorený derivát	Bloomberg ticker/ Reuters RIC	Emitent			Dátum emisie	Dátum splatnosti	Spôsob splácania menovitej hodnoty	Dátum splácania menovitej hodnoty	Frekvencia kuponových plátieb	Dátum splácania úroku	Sadzba v %	Báza úročenia	Variabilná sadzba	Prémia za riziko	Bázičné body (pips)/ ⁿ k variabilnej sadzbe	Dátum nákupu	Protistrana	
			Obchodné meno	IČO	Krajina														Sektor
a	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35
1																			

Názov doplnkového dôchodkového fondu

Identifikačný kód

Stav ku dňu

Akcie

Čís. r.	Názov akcie	ISIN	Mena D	Menovitá hodnota - D	Počet ks	Trhová cena/ ks v mene D	Objem v mene D	Kurz D	Ocenenie v eurách	Zdroj ocenenia
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	CELKOM									

Názov doplnkového dôchodkového fondu

Identifikačný kód

Stav ku dňu

Akcie

Čís. r.	Podiel na hodnote majetku v %	Podiel na emitentovi v %	Emitent			Bloomberg ticker / Reuters RIC	Dátum nákupu	Protistrana
			Obchodné meno	IČO	Krajina			
a	11	12	13	14	15	17	18	19
1								

Názov doplnkového dôchodkového fondu

Identifikačný kód

Stav ku dňu

Podielové listy

Čís. r.	Názov podielového listu	Obchodné meno správcovskej spoločnosti/ZSKI	ISIN	Mena D	Menovitá hodnota v mene D	Počet ks	Aktuálna cena / ks v mene D	Objem v mene D
a	I	2	3	4	5	6	7	8
I	CELKOM							

Názov doplnkového dôchodkového fondu

Identifikačný kód

Stav ku dňu

Podielové listy

Čís. r.	Kurz D	Ocenenie v eurách	Zdroj ocenenia	Podiel na hodnote majetku v %	Podiel na fondě v %	Emitent		Bloomberg ticker / Reuters RIC	Dátum nákupu	Protistrana
						Krajina	Sektor			
a	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1										

Názov doplnkového dôchodkového fondu

Identifikačný kód

Stav ku dňu

Iné cenné papiere a ostatné finančné nástroje

Čís. r.	Typ	Názov iného CP/ ostatného FN	ISIN	Mena D	Menovitá hodnota v mene D	Počet ks	Trhová cena/ks v mene D	Objem v mene D	Kurz D	Objem v eurách	AUV v mene D	AUV v eurách	Ocenenie v eurách
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1		CELKOM											

Názov doplnkového dôchodkového fondu

Identifikačný kód

Stav ku dňu

Iné cenné papiere a ostatné finančné nástroje

Čís. r.	Zdroj ocenenia	Podiel na hodnote majetku v %	Podiel na emitentovi v %	Emitent			Bloomberg ticker/ Reuters RIC	Dátum emisie	Dátum splatnosti	Riziková prirážka	Dátum nákupu	Protistrana	
				Obchodné meno	IČO	Krajina							Sektor
a	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26
1													

Názov doplnkového dôchodkového fondu

Identifikačný kód

Stav ku dňu

Nástroje peňažného trhu

Čís. r.	Typ	Názov NPT	ISIN	Mena D	Menovitá hodnota v mene D	Počet ks	Trhová cena/ks v mene D	Objem v mene D	Kurz D	Objem v eurách	AUV v mene D	AUV v eurách	Ocenenie v eurách
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1		CELKOM											

Názov doplnkového dôchodkového fondu

Identifikačný kód

Stav ku dňu

Nástroje peňažného trhu

Čís. r.	Zdroj ocenenia	Podiel na hodnote majetku v %	Podiel na emitentovi v %	Emitent			Bloomberg ticker/ Reuters RIC	Dátum emisie	Dátum splatnosti	Riziková prírážka	Dátum nákupu	Protistrana	
				Obchodné meno	IČO	Krajina							Sektor
a	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26
I													

Názov doplnkového dôchodkového fondu

Identifikačný kód
Stav ku dňu

Finančné deriváty - FX transakcie

Čís. r.	ID obchodu	Typ	Mena 1	Objem - mena 1	Objem - mena 1 v eurách	Mena 2	Objem - mena 2	Objem - mena 2 v eurách	Kurz	Dátum uskutočnenia obchodu	Dátum - začiatok	Dátum - koniec	Profistrana	Ocenenie v eurách	Zdroj ocenenia
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	CELKOM														

Názov doplnkového účtovníkového fondu

Identifikačný kód
Stav ku dňu

Finančné deriváty - FX swap

Čís. r.	ID obchodu	Typ	Mena 1	Mena 2	Objem mena 1 - Začiatok	Objem mena 2 - Začiatok	Objem mena 1 - Koniec	Objem mena 2 - Koniec	Kurz	Dátum uzatvorenia obchodu	Dátum - začiatok	Dátum - koniec	Profistrana	Ocenenie v eurách	Zdroj ocenenia
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	CELKOM														

Názov doplnkového dôchodkového fondu

Identifikačný kód
Stav ku dňu

Finančné deriváty - FRA

Čís. r.	ID obchodu	Typ obchodu	Mena	Nominálna hodnota	Dátum uzatvorenia obchodu	Dátum fixácie obchodu	Dátum - začiatok	Dátum - koniec	FRA sadzba	Variabilná sadzba	Báza úročenia	Protistrana	Ocenenie v eurách	Zdroj ocenenia
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	CELKOM													

Dfo (MIS) 13-12

Strana 16/29

Názov doplnkového dôchodkového fondu

Identifikačný kód

Stav ku dňu

Finančné deriváty - úrokový swap

Čís. r.	ID obchodu	Typ swapu	Dátum uzatvorenia obchodu	Dátum začiatok swapu	Dátum koniec swapu	Mena 1	Nominál 1	Spôsob splácania nominálu 1	Dátum nominál 1	Mena 2	Nominál 2	Spôsob splácania nominálu 2	Dátum nominál 2	Výmena nominálov
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	CELKOM													

Názov doplnkového dôchodkového fondu

Identifikačný kód

Stav ku dňu

Finančné deriváty - úrokový swap

Čís. r.	Frekvencia úrokovej platby, ktorá sa prijíma	Dátum úrokova platba 1	Variabilná sadzba, ktorá sa prijíma	Úroková sadzba, ktorá sa prijíma	Báza úročenia 1	Aktuálne zafixovaná úroková sadzba, ktorá sa prijíma	Frekvencia úrokovej platby, ktorá sa platí	Dátum úrokova platba 2	Variabilná sadzba, ktorá sa platí	Úroková sadzba, ktorá sa platí	Báza úročenia 2	Aktuálne zafixovaná úroková sadzba, ktorá sa platí	Protistrana	Ocenenie v eurách	Zdroj ocenenia
a	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29
1															

Názov doplnkového dôchodkového fondu

Identifikačný kód

Stav ku dňu

Finančné deriváty - menová opcia

Čís. r.	ID obchodu	Typ opcie	Druh opcie	Dátum uzatvorenia menovej opcie	Dátum - začiatok	Mena call	Mena put	Druh operácie	Menový pár	Strike price
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	CELKOM									

Názov doplnkového dôchodkového fondu

Identifikačný kód

Stav ku dňu

Finančné deriváty - menová opcia

Čís. r.	Objem obchodu v mene call	Objem obchodu v mene put	Dátum - koniec	Prémia celkom v EUR	Expirácia	Volatilita v %	Barrier Up	Barrier Down	Delta opčného kontraktu	Ocenenie v eurách	Zdroj ocenenia
a	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1											

Názov doplnkového účtovníkového fondu

Identifikačný kód

Stav ku dňu

Finančné deriváty - úroková opcia

Čís. r.	ID obchodu	Typ opcie	Druh opcie	Put/Call	Dátum uzatvorenia úrokovej opcie	Dátum - začiatok	Dátum - koniec	Druh operácie	Objem obchodu	Mena	Amortizácia	Dohodnutá úroková sadzba	Typ obchodu	Časové obdobie	Prémia celkom v eurách	Expirácia	Volatilita v %	Barrier Up	Barrier Down	Delta opčného kontraktu	Ocenenie v eurách	Zdroj ocenenia
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1	CELKOM																					

Názov doplnkového účehodkového fondu

Identifikačný kód

Stav ku dňu

Iné finančné aktíva

Čís. r.	ID obchodu	Typ	Podtyp	Dátum uzatvorenia obchodu	Dátum - začiatok	Dátum - koniec	Mena D	Objem v mene D	Kurz D	Poznámka	Ocenenie v eurách	Zdroj ocenenia
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	CELKOM											

Názov doplnkového dôchodkového fondu

Identifikačný kód

Stav ku dňu

Pohl'advky súvisiace s výplatoú dividend

Čís.r.	Mena	Objem pohl'advky v mene D	Kurz D	Objem pohl'advky v eurách	ISIN
a	I	2	3	4	5
I	CELKOM				

Názov doplnkového dôchodkového fondu

Identifikačný kód
Stav ku dňu

Pohl'adávky súvisiace s finančnými derivátmi, ktoré sú pevnými termínovanými operáciami

čís.r.	Typ obchodu	ID obchodu	Mena	Objem pohľadávky v mene D	Kurz D	Objem pohľadávky v eurách
a	1	2	3	4	5	6
1	CELKOM					

Názov doplnkového dôchodkového fondu

Identifikačný kód
Stav ku dňu

Pohľadávky súvisiace so zmenou portfólia

čís.r.	Typ obchodu	ID obchodu	Typ CP	Mena	Objem pohľadávky v mene D	Kurz D	Objem pohľadávky v eurách	ISIN
a	1	2	3	4	5	6	7	8
1	CELKOM							

Názov doplnkového dôchodkového fondu

Identifikačný kód
Stav ku dňu

Ostatné pohľadávky

Čís. r.	Typ pohľadávky	Emitent	Mena	Objem pohľadávky v mene D	Kurz D	Objem pohľadávky v eurách	ISIN
a	1	2	3	4	5	6	7
1	CELKOM						

Dfo (MIS) 13-12
Strana 26/29

Názov doplnkového dôchodkového fondu

Identifikačný kód
Stav ku dňu

Závazky súvisiace s finančnými derivátmi, ktoré sú pevnými termínovanými operáciami

Čís. r.	Typ obchodu	ID obchodu	Mena	Objem záväzku v mene D	Kurz D	Objem záväzku v eurách
a	1	2	3	4	5	6
1	CELKOM					

Názov doplnkového dôchodkového fondu

Identifikačný kód

Stav ku dňu

Závazky súvisiace so zmenou portfólia

Čís. r.	Typ obchodu	ID obchodu	Typ CP	Mena	Objem záväzku v mene D	Kurz D	Objem záväzku v eurách	ISIN
a	1	2	3	4	5	6	7	8
1	CELKOM							

Názov doplnkového dôchodkového fondu

--

Identifikačný kód

--

Stav ku dňu

--

Ostatné záväzky

Čís.r.	Typ záväzku	Objem záväzku v eurách
a	1	2
1	CELKOM	

Názov doplnkového dôchodkového fondu

Identifikačný kód

Stav ku dňu

Čistá hodnota majetku v doplnkovom dôchodkovom fonde

Druh majetku	Čís. r.	Hodnota celkom/Počet
a	b	l
1. Celková hodnota majetku	1	
a) Účty v bankách	2	
aa) Bežné účty	3	
ab) Termínované vklady	4	
ac) Úvery	5	
b) Prevoditeľné cenné papiere	6	
ba) Dlhové CP	7	
bb) Akcie	8	
bc) Podielové listy	9	
bd) Iné CP a ostatné FN	10	
c) Nástroje peňažného trhu	11	
d) Opcie	12	
e) Iné finančné aktíva	13	
f) Doplnkový likvidný majetok podľa § 53 ods. 2 zákona	14	
fa) Hotovosť	15	
fb) Bežné účty	16	
fc) Krátkodobé termínové vklady	17	
g) Pohľadávky doplnkového dôchodkového fondu	18	
ga) Pohľadávky súvisiace s výplatou dividend	19	
gb) Pohľadávky súvisiace s finančnými derivátmi, ktoré sú pevnými termínovanými operáciami	20	
gc) Pohľadávky súvisiace so zmenou portfólia	21	
gd) Ostatné pohľadávky	22	
2. Záväzky doplnkového dôchodkového fondu	23	
a) Záväzky súvisiace s finančnými derivátmi, ktoré sú pevnými termínovanými operáciami	24	
b) Záväzky súvisiace so zmenou portfólia	25	
c) Ostatné záväzky	26	
3. Čistá hodnota majetku v doplnkovom dôchodkovom fonde	27	
4. Počet doplnkových dôchodkových jednotiek	28	
5. Aktuálna hodnota doplnkovej dôchodkovej jednotky	29	

Metodika na vypracúvanie výkazu Dfo (MIS) 13-12

1. Vo výkaze sa uvádza stav majetku v doplnkovom dôchodkovom fonde k poslednému dňu príslušného kalendárneho mesiaca.
2. Na ocenenie hodnoty majetku v doplnkovom dôchodkovom fonde sa vzťahuje opatrenie Národnej banky Slovenska z 12. júna 2012 č. 180/2012 Z. z. o metódach a postupoch určenia hodnoty majetku v dôchodkovom fonde a doplnkovom dôchodkovom fonde v znení opatrenia č. 38/2013 Z. z.
3. V časti „Názov doplnkového dôchodkového fondu“ sa uvádza názov doplnkového dôchodkového fondu podľa platného povolenia na výkon činnosti udeleného Národnou bankou Slovenska.
4. V časti „Identifikačný kód“ sa uvádza číselný kód pridelený Národnou bankou Slovenska príslušnému doplnkovému dôchodkovému fondu, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál v časti Subjekty / Správa subjektov.
5. V časti „Stav ku dňu“ sa uvádza dátum, ku ktorému bola informácia vykázaná.
6. Menou D je denominovaná mena, v ktorej sú investičné nástroje vydané, alebo mena, v ktorej sú vklady vedené. Ak je denominovaná mena iná ako mena euro, považuje sa za cudziu menu.
7. Pri prepočte hodnoty finančných nástrojov alebo iného majetku v doplnkovom dôchodkovom fonde, ktorá je vyjadrená v cudzej mene, sa pri určovaní jeho hodnoty v eurách používa kurz určený podľa § 16 opatrenia č. 180/2012 Z. z.
8. Bežné účty, termínované vklady, pohľadávky a záväzky sa vykazujú jednotlivo, vzájomne sa nespočítavajú ani nezapočítavajú.
9. Všetky záväzky sa vykazujú v kladných hodnotách.
10. Použité skratky :

Čís. r.	číslo riadku
BU	bežný účet
TV	termínovaný vklad
UV	úver
D	denominovaná mena
AUV	aliquótny úrokový výnos
ISIN	číselný kód emisie cenného papiera
ks	kus
IČO	Identifikačné číslo organizácie
CP	cenný papier
FN	finančný nástroj
NPT	nástroj peňažného trhu
ID	identifikačný kód
ZSKI	zahraničný subjekt kolektívneho investovania
FRA	dohoda o budúcej úrokovej miere (Forward rate agreement).