

Úplné znenie
opatrenia Národnej banky Slovenska
z 26. januára 2016 č. 1/2016
o predkladaní výkazov, hlásení, prehľadov a iných správ poisťovňou, na ktorú sa
neuplatňuje osobitný režim, alebo zaist'ovňou ako vyplýva zo zmien a doplnení
vykonaných opatrením z 2022 č. .../2022

Národná banka Slovenska podľa § 79 ods. 11 zákona č. 39/2015 Z. z. o poisťovníctve a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „zákon“) a § 35 ods. 2 zákona č. 747/2004 Z. z. o dohľade nad finančným trhom a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov ustanovuje:

§ 1

(1) Toto opatrenie sa vzťahuje na

- a) poisťovňu, na ktorú sa neuplatňuje osobitný režim (ďalej len „poisťovňa“),
- b) zaist'ovňu.

(2) Výkazy a hlásenia predkladané poisťovňou alebo zaist'ovňou sú tieto:

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

- k) SE.01.01 Obsah predkladaných údajov, ktorý je vypracúvaný a predkladaný podľa vzoru a metodiky ustanovených podľa osobitných predpisov,¹⁾
- l) SE.02.01 Súvaha, ktorý je vypracúvaný a predkladaný podľa vzoru a metodiky ustanovených podľa osobitných predpisov,¹⁾
- m) SE.06.02 Zoznam aktív, ktorý je vypracúvaný a predkladaný podľa vzoru a metodiky ustanovených podľa osobitných predpisov,¹⁾
- n) E.01.01 Vklady v súvislosti so zaist'ovacou činnosťou, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 14,
- o) E.02.01 Nároky na dôchodok, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 15,
- p) E.03.01 Technické rezervy pre zaistenie neživotného poistenia, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 16,
- q) Sii (TAP) 29-01 Výkaz o technických aspektoch poistenia, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracúvanie je uvedený v prílohe č. 17,
- r) Sii (SPR) 30-01 Výkaz o distribúcii poistenia, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracovanie je uvedený v prílohe č. 18,
- s) Sii (AUD) 31-01 Hlásenie o auditorskej spoločnosti a štatutárnych audítoroch vybraných pre výkon štatutárneho auditu, ktorého vzor vrátane metodiky na jeho vypracovanie je uvedený v prílohe č. 19.

§ 2

Výkazy a hlásenia podľa § 1 ods. 2 sa vypracovávajú takto:

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

¹⁾ Vykonávacie nariadenie Komisie (EÚ) 2015/2450 z 2. decembra 2015, ktorým sa stanovujú vykonávacie technické predpisy, pokiaľ ide o vzory na predkladanie informácií orgánom dohľadu podľa smernice Európskeho parlamentu a Rady 2009/138/ES (Ú. v. EÚ L 347 31.12.2015) v platnom znení. Nariadenie Európskej centrálnej banky (EÚ) č. 1374/2014 z 28. novembra 2014 o požiadavkách na štatistické vykazovanie pre poisťovacie korporácie (ECB/2014/50) (Ú. v. EÚ L 366, 20.12.2014).

príslušného kalendárneho roka vždy za obdobie od začiatku kalendárneho roka do konca príslušného kalendárneho roka,

- h) výkazy podľa § 1 ods. 2 písm. h) a o) a hlásenia podľa § 1 ods. 2 písm. i) a j), sa vypracúvajú ročne, k poslednému dňu príslušného kalendárneho roka,
- i) výkazy podľa § 1 ods. 2 písm. q) a r) a hlásenie podľa § 1 ods. 2 písm. s) sa vypracúvajú ročne.

§ 3

(1) Pravidelná správa pre orgán dohľadu podľa osobitného predpisu^{1a)} sa predkladá elektronicky s kódom Sii (RSR) 02.

(2) Správa pre orgán dohľadu o vlastnom posúdení rizika a solventnosti podľa osobitného predpisu²⁾ sa predkladá elektronicky s kódom Sii (RSA) 03.

(3) Správa o solventnosti a finančnom stave podľa osobitných predpisov³⁾ sa predkladá elektronicky s kódom Sii (SFC) 04.

§ 4

(1) Výkazy poisťovní alebo zaistovní vypracované podľa osobitného predpisu⁴⁾ sa predkladajú elektronicky.

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

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

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

²⁾ Čl. 304 ods. 1 písm. c) delegovaného nariadenia (EÚ) 2015/35.

³⁾ Čl. 304 ods. 1 písm. a) delegovaného nariadenia (EÚ) 2015/35.

⁴⁾ Delegované nariadenie komisie (EÚ) 2015/ 35.

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

§ 5

Zrušený od 1. 5. 2022

§ 6

Toto opatrenie nadobúda účinnosť 15. februára 2016.
Opatrenie č. .../2022 nadobudlo účinnosť 1.mája 2022.

Jozef Makúch v. r.
guvernér

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

VZOR

Sii (ZOA) 07-02

Hlásenie o akcionároch

č. r.	Názov akcionára alebo meno a priezvisko akcionára	Právna forma akcionára, ak ide o právnickú osobu	Identifikačné číslo akcionára	Sídlo alebo miesto trvalého pobytu akcionára				Výška základného imania akcionára	Počet vlastnených akcií	Celková hodnota vlastnených akcií poisťovne alebo zaisťovne	Podiel na základnom imaní (v %)	Priamy podiel na základnom imaní (v %)	Podiel na hlasovacích právach (v %)
				Ulica a číslo	Obec	PSČ	Kód krajiny						
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

**Metodika na vypracúvanie
hlásenia o akcionároch Sii (ZOA) 07-02**

1. V kolónke „**Názov akcionára alebo meno a priezvisko akcionára**“ sa uvádza názov akcionára, ak ide o právnickú osobu, alebo meno a priezvisko akcionára, ak ide o fyzickú osobu. Na osobitnom riadku hlásenia sa uvedú všetci akcionári, ktorí majú účasť na poisťovni minimálne 1%.
2. V kolónke „**Identifikačné číslo akcionára**“ sa uvádza IČO, ak ide o slovenskú právnickú osobu. Ak ide o zahraničný subjekt, uvádza sa LEI kód, ktorý sa prideliuje subjektom v príslušnom štáte, ak je pridelený. Ak LEI kód nie je pridelený, uvedie sa iný jedinečný kód na identifikáciu akcionára platný v danom štáte, ak je pridelený.
3. V kolónke „**Kód krajiny**“ sa uvádza kód podľa číselníka štatistického zberového portálu.
4. V kolónke „**Výška základného imania akcionára**“ sa uvádza základné imanie akcionára uvedeného v stĺpci 1 až 7, ak ide o právnickú osobu.
5. V kolónke „**Počet vlastnených akcií**“ sa uvádza počet vlastnených akcií akcionárom.
6. V kolónke „**Celková hodnota vlastnených akcií poisťovne alebo zaistovne**“ sa uvádza celková hodnota akcií poisťovne vlastnených akcionárom v menovitej hodnote.
7. V kolónkach, kde sa uvádzajú podiely v %, sa uvádza číselná hodnota bez znaku %, napríklad ak je podiel na základnom imaní 65%, uvedie sa 65.
8. Použité skratky:
 - č.r.** číslo riadku,
 - IČO** identifikačné číslo organizácie,
 - LEI** identifikátor právnickej osoby (“Legal Entity Identifier“)
 - PSČ** poštové smerovacie číslo.

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

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

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

1. Likvidační zástupcovia sa uvádzajú jednotlivo za každý členský štát. Ak má poisťovňa viac likvidačných zástupcov v tom istom členskom štáte, uvedie sa ďalší likvidačný zástupca o riadok nižšie.
2. V kolónke „**Kód členského štátu**“ sa uvádza kód podľa číselníka štatistického zberového portálu.
3. V kolónke „**Názov likvidačného zástupcu alebo meno a priezvisko likvidačného zástupcu**“ sa uvádza názov likvidačného zástupcu, ak ide o právnickú osobu, alebo meno a priezvisko likvidačného zástupcu, ak ide o fyzickú osobu.
4. V kolónke „**Identifikačné číslo likvidačného zástupcu**“ sa uvádza IČO, ak ide o slovenskú právnickú osobu. Ak ide o zahraničnú osobu, uvádza sa LEI kód, ak je pridelený orgánom štátu, v ktorom má zahraničná osoba svoje sídlo. Ak LEI kód nie je pridelený, uvedie sa iný jedinečný kód na identifikáciu likvidačného zástupcu platný v danom štáte. Ak je likvidačný zástupca fyzickou osobou, uvádza sa dátum narodenia.
5. V kolónke „**Dátum určenia**“ sa uvádza dátum účinnosti zmluvy o zastúpení likvidačného zástupcu v členskom štáte.
6. Použité skratky:
 - č.r.** číslo riadku,
 - IČO** identifikačné číslo organizácie,
 - LEI** identifikátor právnickej osoby („Legal Entity Identifier“)
 - IS ŠZP** informačný systém Národnej banky Slovenska Štatistický zberový portál.

Sii (ZME) 13-99

Hlásenie o všetkých skutočnostiach oznamovaných podľa zákona o poisťovníctve

1. Základné informácie o poisťovni

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

2. Zmeny v skutočnostiach podľa zákona o poisťovníctve

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

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

1. V hlásení sa uvádzajú informácie podľa § 12 ods.6, § 25 ods. 8, § 40 ods. 5, § 48 ods. 9, § 68 ods. 1, § 74 a § 76 zákona, ak nie sú oznámené Národnej banke Slovenska inak, napríklad v správe o vlastnom posúdení rizika a solventnosti.
2. V kolónke „**LEI**“ sa uvádza identifikátor právnickej osoby, ak bol pridelený.
3. V kolónke „**Názov konečnej materskej spoločnosti**“ sa uvádza názov právnickej osoby, ktorá vykonáva kontrolu nad poisťovňou alebo zaisťovňou podľa § 5 písm. g) zákona, a súčasne nad touto právnickou osobou nevykonáva kontrolu podľa § 5 písm. g) zákona iná právnická osoba.
4. V kolónke „**Predmet zmeny**“ sa uvádza ustanovenie zákona, podľa ktorého vznikla poisťovni alebo zaisťovni povinnosť informovať Národnú banku Slovenska.
5. V kolónke „**Popis informácie, ktorá je predmetom hlásenia**“ sa uvádza skutočnosť, ktorú poisťovňa alebo zaisťovňa oznamuje Národnej banke Slovenska. Ak text oznamovanej skutočnosti je dlhší než **250** znakov, v kolónke sa uvedie len skrátený popis dopĺňajúci informáciu v kolónke „Predmet zmeny“ a úplná informácia je prílohou hlásenia vo formáte, ktorý je bežne čitateľný (napríklad .doc, .xls alebo .pdf). Ak ide o hlásenie zmeny stanov spoločnosti, prílohu výkazu tvorí aj elektronická verzia úplného znenia stanov. Ak ide o zmenu organizačnej štruktúry, prílohu tvorí aj grafické zobrazenie novej organizačnej štruktúry vrátane nižších organizačných zložiek na území Slovenskej republiky a v iných štátoch. Oznamované zmeny sú v dokumentoch tvoriacich prílohu hlásenia graficky zvýraznené.
6. V kolónke „**Dátum prijatia rozhodnutia**“ sa uvádza dátum schválenia oznamovanej skutočnosti.
7. Použité skratky:
 - č.r.** číslo riadku,
 - IČO** identifikačné číslo organizácie,
 - LEI** identifikátor právnickej osoby („Legal Entity Identifier“).

VZOR

Sii (ZME) 14-99

Hlásenie o osobách, ktoré riadia poisťovňu alebo zaist'ovňu, alebo sú zodpovedné za kľúčové funkcie

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

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

Informácie o osobe, ktorá riadi poisťovňu alebo je zodpovedná za kľúčovú funkciu											
Meno a priezvisko	Nahradenie osoby, z dôvodu nesplnenia požiadavky na odbornú spôsobilosť a dôveryhodnosť A/N	Uvedenie dôvodu nesplnenia požiadavky na odbornú spôsobilosť a dôveryhodnosť	Ulica	Popisné číslo	PSČ	Obec	Kód krajiny	Telefónne číslo	Dátum narodenia	Miesto narodenia	Štátna príslušnosť
8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19

Sii (ZME) 14-99**Hlásenie o osobách, ktoré riadia poisťovňu alebo zaistovňu, alebo sú zodpovedné za kľúčové funkcie****2. Informácie o všetkých osobách, ktoré riadia poisťovňu alebo zaistovňu, a osobách, ktoré sú zodpovedné za kľúčové funkcie**

č.r.	Meno a priezvisko	Dátum narodenia	Telefónne číslo	Názov funkcie/pozície	Dátum vymenovania do funkcie	Dátum skončenia funkcie
a	1	2	3	4	5	6

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

1. V hlásení sa vykazujú všetky osoby, ktoré riadia poisťovňu alebo zaist'ovňu, alebo sú zodpovedné za kľúčové funkcie podľa § 24 ods. 2 zákona. Osobitné informácie sa hlásia pri zmenách týchto osôb.
Ak sa mení pozícia alebo funkcia, pre ktorú sú totožné požiadavky na odbornú spôsobilosť a dôveryhodnosť ako bola doterajšia, priložia sa len
 - a) prílohy vyžadované týmto opatrením, v ktorých nastala zmena,
 - b) vyhlásenie o tom, že v nepredložených prílohách nedošlo k zmene alebo nenastala taká zmena, ktorá by bola relevantná pre posúdenie odbornej spôsobilosti alebo dôveryhodnosti,
 - c) vyhlásenie, že poisťovňa alebo zaist'ovňa uskutočnila hodnotenie odbornej spôsobilosti a dôveryhodnosti v súlade s právnymi predpismi, nariadeniami a koncepciou poisťovne alebo zaist'ovne,
 - d) vyhlásenie poisťovne alebo zaist'ovne o splnení požiadaviek na odbornú spôsobilosť a dôveryhodnosť,
 - e) vyhlásenie, že informácie predložené v rámci hlásenia o zmene osôb, ktoré riadia poisťovňu alebo zaist'ovňu, alebo sú zodpovedné za kľúčové funkcie sú správne, úplné, pravdivé, pravé a aktuálne.
2. V kolónke „**Popis oznamovaných skutočností**“ sa uvádza
 - a) „Prvé vymenovanie“, ak hlásenie obsahuje informácie o osobe, ktorá bola prvýkrát v poisťovni alebo zaist'ovni vymenovaná do pozície s rozhodovacími právomocami alebo bude zodpovedná za kľúčovú funkciu,
 - b) „Zmena údajov“, ak hlásenie obsahuje zmenu už oznámených informácií o osobách, ktoré riadia poisťovňu alebo zaist'ovňu, alebo sú zodpovedné za kľúčové funkcie, a ktoré môžu ovplyvniť schopnosť dodržiavať požiadavky na odbornú spôsobilosť a dôveryhodnosť,
 - c) „Zmena pozície alebo funkcie“, ak hlásenie obsahuje zmenu rozhodovacích právomocí pozície alebo zmenu zodpovedností za kľúčové funkcie.
3. V kolónke „**Výkonná pozícia alebo funkcia (A/N)**“ sa uvádza „A“, ak oznamovaná osoba je vo výkonnej pozícii alebo funkcii alebo „N“, ak oznamovaná osoba nie je vo výkonnej pozícii alebo funkcii.
4. V kolónke „**Nahradenie osoby, z dôvodu nesplňania požiadavky na odbornú spôsobilosť a dôveryhodnosť A/N**“ sa uvádza „A“, ak nahradená osoba prestala spĺňať požiadavky na odbornú spôsobilosť a dôveryhodnosť alebo „N“ ak je oznamovaná osoba vymenovaná po prvý raz alebo ide o inú zmenu ohľadom vymenovanej osoby.
5. V kolónke „**Uvedenie dôvodu nesplnenia požiadavky na odbornú spôsobilosť a dôveryhodnosť**“ sa uvádza dôvod nesplnenia požiadavky na odbornú spôsobilosť a dôveryhodnosť vymenovanej osoby podľa § 24 zákona.
6. Prílohou časti 1 hlásenia sú súbory vo formáte, ktorý je čitateľný (napríklad .doc, .xls alebo .pdf), ktoré obsahujú ďalšie informácie potrebné na posúdenie, či nová fyzická osoba, ktorá bude riadiť poisťovňu alebo zaist'ovňu alebo bude zodpovedať za kľúčové funkcie, spĺňa požiadavky na odbornú spôsobilosť a dôveryhodnosť. Prílohy obsahujú tieto informácie:

- a) informácie o predchádzajúcich vyhodnoteniach odbornej spôsobilosti a dôveryhodnosti, a to
1. názov orgánu dohľadu,
 2. členský štát,
 3. dátum vyhodnotenia alebo notifikácie,
- b) odborný životopis obsahujúci aj
1. informácie o predchádzajúcich zamestnaniach oznamovanej osoby, vrátane pozícií v predstavenstve alebo dozornej rade, pričom sa uvedú aj nasledujúce informácie
 - 1a. názov a registračné číslo zamestnávateľa,
 - 1b. povaha a rozsah činností zamestnávateľa,
 - 1c. sídlo zamestnávateľa,
 - 1d. pozícia oznamovanej osoby u zamestnávateľa,
 2. informácie o dosiahnutom vzdelaní a profesionálnych skúsenostiach oznamovanej osoby
 - 2a. vzdelanie a vedomosti (vysokoškolské vzdelanie, školenia),
 - 2b. skúsenosti v príslušnej profesionálnej oblasti,
- c) informácie o možnom konflikte záujmov, a to
1. kvalifikovaná účasť alebo iná forma významného vplyvu v poisťovni alebo zaistovni,
 2. informácie o iných obchodných spoločnostiach (ďalej len „spoločnosť“), v ktorých má oznamovaná osoba kvalifikovanú účasť, a to
 - 2a. názov a registračné číslo spoločnosti,
 - 2b. povaha a rozsah činností spoločnosti,
 - 2c. sídlo spoločnosti,
 - 2d. výška základného imania spoločnosti,
 - 2e. percentuálna výška podielu oznamovanej osoby na základnom imaní spoločnosti,
 - 2f. percentuálna výška podielu oznamovanej osoby na hlasovacích právach spoločnosti,
 3. informácie o iných spoločnostiach, v ktorých je oznamovaná osoba členom štatutárneho orgánu alebo kontrolného orgánu, a to
 - 3a. názov a registračné číslo spoločnosti,
 - 3b. povaha a rozsah činností spoločnosti,
 - 3c. sídlo spoločnosti,
 4. informácia o majetkovej účasti blízkej osoby v poisťovni alebo zaistovni alebo v spoločnosti s účasťou na poisťovni alebo zaistovni,
 5. informácia o iných finančných väzbách blízkych osôb na poisťovňu alebo zaistovňu alebo na spoločnosti s účasťou na poisťovni alebo zaistovni,
 6. informácie o iných záväzkoch, ktoré môžu viesť ku konfliktu záujmov a vyhlásenie o spôsobe riešenia prípadného konfliktu záujmov,
- d) informácie o skutočnostiach podľa § 24 ods. 4 zákona,
- e) informácie o iných skutočnostiach dôležitých pre posúdenie dôveryhodnosti, napríklad
1. údaje potrebné na vyžiadanie výpisu z registra trestov žiadateľa,
 2. prebiehajúce trestné konanie,
 3. prepustenie z pozície vedúceho zamestnanca alebo člena predstavenstva,
 4. členstvo v rozhodcovskom súde,
 5. zamietnutie žiadosti alebo iným spôsobom obmedzené právo vykonávať činnosti alebo povolania, ktoré vyžaduje povolenie alebo registráciu,

6. uloženie sankcie príslušným orgánom dohľadu spoločnosti, kde oznamovaná osoba mala kľúčovú funkciu alebo riadila túto spoločnosť,
7. zamietnutie udelenia povolenia alebo iného oprávnenia na výkon podnikateľskej činnosti, odobratie alebo zrušenie takéhoto povolenia alebo iného obdobného oprávnenia právoplatným a vykonateľným rozhodnutím v posledných troch rokoch,

f) ďalšie informácie dôležité pre posúdenie orgánu dohľadu.

7. Národnej banke Slovenska sa predkladajú v listinnej podobe do troch pracovných dní odo dňa zaslania výkazu originály alebo úradne osvedčené kópie týchto dokumentov
 - a) dokumenty preukazujúce odbornú spôsobilosť a dôveryhodnosť,
 - b) vyhlásenie, že poisťovňa alebo zaistovňa uskutočnila hodnotenie odbornej spôsobilosti a dôveryhodnosti v súlade s právnymi predpismi, nariadeniami a koncepciou poisťovne alebo zaistovne,
 - c) vyhlásenie poisťovne alebo zaistovne o splnení požiadaviek na odbornú spôsobilosť a dôveryhodnosť,
 - d) vyhlásenie, že informácie predložené v rámci hlásenia o zmene osôb, ktoré riadia poisťovňu alebo zaistovňu, alebo sú zodpovedné za kľúčové funkcie sú úplné, správne, pravdivé, pravé a aktuálne.
8. V kolónke „**Dátum vymenovania do funkcie**“ sa uvádza dátum, kedy bola osoba vymenovaná do funkcie.
9. V kolónke „**Dátum skončenia funkcie**“ sa uvádza dátum, kedy prestala osoba pôsobiť v danej funkcii.
10. Použité skratky:
č.r. číslo riadku,
PSČ poštové smerovacie číslo..

Sii (ZME) 15-99

Strana 1/2

Hlásenie o zverení výkonu kritických alebo dôležitých operačných funkcií alebo činností inej osobe**1. Informácie o zámere zveriť výkon kritických alebo dôležitých operačných funkcií alebo činností inej osobe**

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

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

2. Informácie o všetkých kritických alebo dôležitých operačných funkciách alebo činnosti poisťovne alebo zaist'ovne zverených inej osobe

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

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

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

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

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

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

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

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

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

1. Uvádza sa prehľad o základných ukazovateľoch činnosti v poistnom odvetví Poistenie týkajúce sa dĺžky ľudského života, ktoré je upravené právnymi predpismi z oblasti sociálneho poistenia, uvedenom v prílohe č. 1 časti B bode 9 zákona. Vypracúva sa z predbežných údajov od začiatku kalendárneho roka do konca príslušného kalendárneho štvrt'roka a z auditovaných údajov za celé účtovné obdobie, za ktoré sa výkaz vypracúva.
2. Údaje sa uvádzajú v jednotkách meny euro. Údaje v inej mene sa vo výkaze uvádzajú prepočítané referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou podľa pravidiel platných v účtovníctve.
3. Kolónky vyznačené šedou farbou sa nevyplňajú.
4. V kolónke „**Technické poistné**“ sa uvádzajú všetky sumy poistného upravené o stornované poistné a o poskytnuté zľavy z poistného, splatné podľa zmlúv o poistení dôchodku za sledované obdobie.
5. V kolónke „**Počet poistných zmlúv**“ sa uvádza celkový počet poistných zmlúv, pri ktorých bola realizovaná aspoň jedna výplata poistného plnenia za sledované obdobie. Osobitne sa vyčíslí počet nových zmlúv za sledované obdobie.
6. V kolónke „**Prevádzkové náklady**“ sa uvádzajú všetky prevádzkové náklady za sledované obdobie v členení podľa typu starobného dôchodku.
7. V kolónke „**Hodnota vyplatených poistných plnení**“ sa uvádzajú náklady na poistné plnenia, vrátane nákladov súvisiacich s likvidáciou poistných udalostí, za sledované obdobie v hrubej výške neznížené ani o podiel zaist'ovateľa, ani o predpokladanú výšku vymožitelných pohľadávok, na ktoré má poisťovňa nárok v súvislosti s poistným plnením. Samostatne sa uvádza hodnota vyplatených sirotských dôchodkov, vdovských dôchodkov a vdoveckých dôchodkov a hodnota poistného plnenia vyplateného, ak poberateľ doživotného dôchodku zomrel skôr, ako mu bolo vyplatených 84 mesačných súm doživotného dôchodku.
8. V kolónke „**Počet poistných plnení**“ sa uvádza celkový počet poistných udalostí, pri ktorých bola realizovaná aspoň jedna výplata poistného plnenia za sledované obdobie (bez nákladov súvisiacich s likvidáciou poistných udalostí). Samostatne sa uvádza počet sirotských dôchodkov, vdovských dôchodkov a vdoveckých dôchodkov a počet poistných plnení vyplatených, ak poberateľ doživotného dôchodku zomrel skôr, ako mu bolo vyplatených 84 mesačných súm doživotného dôchodku, napr. ak na jednu zmluvu pripadajú tri mesačné plnenia, uvedie sa celkový počet vyplatených plnení za sledované obdobie, t.j. napr. za prvý štvrt'rok sa uvedie za danú zmluvu $3 \times 3 = 9$ plnení, za vykazované obdobie rok sa uvedie za danú zmluvu $12 \times 3 = 36$ poistných plnení.
9. V kolónke „**Technická rezerva**“ sa uvádza stav účtovnej technickej rezervy vytvorenej na záväzky poistného odvetvia B9.
10. V kolónke „**Technická rezerva – časť podiel na výnosoch**“ sa uvádza stav účtovnej technickej rezervy vytvorenej na záväzky vyplývajúce z budúcich výplat podielov na výnosoch pre poistné odvetvie B9.
11. V kolónke „**Doživotná anuita neindexovaná bez pozostalostného dôchodku**“ sa uvádza doživotný starobný dôchodok alebo doživotný predčasný starobný dôchodok bez zvyšovania dôchodku a bez pozostalostných dôchodkov,

12. V kolónke „**Doživotná anuita neindexovaná s pozostalostným dôchodkom**“ sa uvádza doživotný starobný dôchodok alebo doživotný predčasný starobný dôchodok bez zvyšovania dôchodku s pozostalostnými dôchodkami s obdobím výplaty jeden rok a s obdobím výplaty dva roky.

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

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

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

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

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

Sii (ANU) 25-01

Výkaz o záväzkoch súvisiacich so starobným dôchodkovým sporením

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

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

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

VZOR

strana 1/2

Sii (POK) 26-01
Hlásenie o konaniach**1. Správne konania alebo iné konania podľa osobitných predpisov vedené voči poisťovní orgánmi verejnej moci inými ako Národná banka Slovenska**

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

Sii (POK) 26-01**Hlásenie o konaniach****2. Konania vedené voči poisťovni alebo zaist'ovni o podaniach a žalobách, ktorých rozhodnutie by mohlo viesť k zhoršeniu finančnej situácie poisťovne alebo zaist'ovne**

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

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

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

Sii (POS) 27-01**Hlásenia o sťažnostiach****Prehľad o všetkých podnetoch a sťažnostiach klientov**

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

Opodstatnenosť	Spôsob vybavenia	Činnosť v inom členskom štáte (A/N)	Kód krajiny
8	9	10	11

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

1. Vykazujú sa údaje za poisťovne.
2. Vykazujú sa sťažnosti a podnety, v ktorých je vyjadrená nespokojnosť súvisiaca s poisťnou zmluvou alebo poskytnutými službami. Sťažnosť je vyjadrenie nespokojnosti, ktorú adresuje poisťovní osoba v súvislosti s poisťnou zmluvou alebo službami poskytnutými tejto osobe. Vybavovanie sťažností treba odlišovať od vybavovania žiadostí o výplatu poisťného plnenia, ako aj od jednoduchých žiadostí o poskytnutie informácií alebo vysvetlení v súvislosti s poisťnou zmluvou.
3. Vo výkaze sa uvádzajú údaje za celé obdobie kalendárneho roka.
4. V kolónke „**Typ osoby**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka IS ŠZP.
5. V kolónke „**Skupina činností, ktorej sa sťažnosť týka**“ sa uvádza činnosť poisťovne podľa Prílohy I delegovaného nariadenia Komisie (EÚ) 2015/35 z 10. októbra 2014, ktorým sa dopĺňa smernica Európskeho parlamentu a Rady 2009/138/ES o začatí a vykonávaní poistenia a zaistenia (Solventnosť II) (Ú. v. EÚ L 12, 17.1.2015) v platnom znení, ktorej sa sťažnosť týka. Uvedie sa kód podľa IS ŠZP.
6. V kolónke „**Predmet podnetu alebo sťažnosti**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka štatistického zberového portálu, napríklad sprostredkovanie poisťnej zmluvy, likvidácia poisťnej udalosti, poisťné podmienky, provízie, poplatky, poisťné, správa poisťných zmlúv.
7. V kolónke „**Dátum doručenia**“ sa uvádza dátum, kedy bol podnet alebo sťažnosť doručený do poisťovne. Ak sťažovateľ zašle dodatočný podnet alebo sťažnosť po tom, čo poisťovňa jeho prvotný podnet alebo sťažnosť považovala za vybavený a taktiež ho vykazovala ako vybavený, vykazuje sa tento dodatočný podnet alebo sťažnosť ako ďalší, nový podnet alebo sťažnosť.
8. V kolónke „**Dátum vybavenia**“ sa uvádza dátum, kedy bola odoslaná odpoveď sťažovateľovi, alebo dátum od kedy považuje poisťovňa podnet alebo sťažnosť za vybavený. Ak je podnet alebo sťažnosť ku dňu, ku ktorému sa výkaz zostavuje nevybavená, neuvedie sa nič.
9. V kolónke „**Opodstatnenosť**“ sa uvádza, či ide o opodstatnený (uvedie sa „O“), neopodstatnený (uvedie sa „N“) alebo čiastočne opodstatnený (uvedie sa „CO“) podnet alebo sťažnosť.
10. V kolónke „**Spôsob vybavenia**“ sa uvádza stručný proces spôsobu vybavenia, alebo stav vybavenia podnetu alebo sťažnosti. Ak podnet alebo sťažnosť neboli ku dňu, ku ktorému sa výkaz predkladá vybavené, neuvedie sa nič.
11. V kolónke „**Činnosť v inom členskom štáte (A/N)**“ sa uvádza „A“, ak sa sťažnosť týka činnosti v inom členskom štáte a „N“, ak sa sťažnosť netýka činnosti v inom členskom štáte.
12. V kolónke „**Kód krajiny**“ sa uvádza kód krajiny podľa číselníka štatistického zberového portálu.
13. V kolónke „**Identifikácia osoby, ktorej sa sťažnosť týka**“ sa uvádza interná identifikácia v poisťovni, napr. číslo zmluvy, číslo poisťnej udalosti, registračné číslo sťažnosti.
14. Použité skratky:
č.r. číslo riadku,
IS ŠZP informačný systém Národnej banky Slovenska Štatistický zberový portál.

VZOR

E.01.01**Vklady v súvislosti so zaist'ovacou činnosťou**

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

Metodika na vypracúvanie výkazu Vklady v súvislosti so zaist'ovacou činnosťou E.01.01

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

č.r.	číslo riadku,
EIOPA	Európsky orgán pre poisťovníctvo a dôchodkové poistenie zamestnancov,
IS ŠZP	informačný systém štatistický zberový portál.

VZOR

E.02.01

Strana 1/1

Nároky na dôchodok

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

Metodika na vypracúvanie výkazu Nároky na dôchodok E.02.01

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

E.03.01**Technické rezervy pre zaistenie neživotného poistenia**

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

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

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

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

VZOR

Sii (TAP) 29-01**Výkaz o technických aspektoch poistenia****1. Informácia o strednej dĺžke života**

č.r.	Identifikačný kód produktu	Pohlavie	Vek	Stredná dĺžka života
a	1	2	3	4

Sii (TAP) 29-01**Výkaz o technických aspektoch poistenia****2. Predpoklad o zrušených zmluvách použitý vo výpočte technických rezerv**

č.r.	Identifikačný kód produktu	Rok poistenia	Predpokladaná miera zrušenia zmlúv
a	1	2	3

Sii (TAP) 29-01**Výkaz o technických aspektoch poistenia****3. Garantovaná úroková miera**

(v eur, %)

č. r.	Garantovaná úroková miera v kalkulácii poistného (v %)	Počet zmlúv	Zaslúžené poistné prislúchajúce garantovanej úrokovej miere	Prislúchajúca technická rezerva - najlepší odhad (Solventnosť II)
a	1	2	3	4

Sii (TAP) 29-01**Výkaz o technických aspektoch poistenia****4. Nákladovosť**

č.r.	Identifikačný kód produktu	Fixné náklady na zmluvu	Sadzba ročných nákladov z poistného v %	Sadzba ročných nákladov z rezervy, alebo fondu v %	Sadzba ročných nákladov z poistnej sumy (dôchodku alebo jednorazovej sumy) v %	Nákladová inflácia p.a.
a	1	2	3	4	5	6

Sii (TAP) 29-01**Výkaz o technických aspektoch poistenia****5. Informácia o produkte**

č.r.	Identifikačný kód produktu	Typ poistného	Skupina činnosti	Predávaný/nepredávaný	Popis produktu
a	1	2	3	4	5

Metodika na vypracúvanie výkazu o technických aspektoch poistenia Sii (TAP) 29-01

1. Výkaz sa predkladá za oblasť životného poistenia. Cieľom je zobraziť aktuálne predpoklady použité v oceňovaní k dátumu vykazovania. Vypĺňajú sa len údaje v jednotlivých tabuľkách, ktoré sú relevantné, napríklad ak poisťovňa nepoužíva vo výpočte technických rezerv predpoklad nákladovej inflácie ponechá sa prázdne políčko.
2. Ak je údaj vyjadrený v percentách, uvedie sa jeho číselná hodnota s dvomi desatinnými miestami, napríklad ak je hodnota 63,05% uvedie sa ako 63,05.
3. V kolónke „**Identifikačný kód produktu**“ sa uvádza jedinečný identifikačný kód, ktorý poisťovňa pridela pre skupinu produktov, ktoré majú rovnaké predpoklady pre úmrtnosť, pravdepodobnosť zrušenia zmlúv a nákladovosť (tzv. homogénne rizikové skupiny podľa článku 34 delegovaného nariadenia Komisie (EÚ) č. 2015/35, ktorým sa dopĺňa smernica Európskeho parlamentu a Rady 2009/138/ES o začatí a vykonávaní poistenia a zaistenia (Solventnosť II)). Identifikačný kód musí byť po celý čas rovnaký.
4. V kolónke „**Pohlavie**“ sa uvádza „M“ pre mužské alebo „Z“ pre ženské.
5. V kolónke „**Vek**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka IS ŠZP, pre 18, 65 a 80 rokov.
6. V kolónke „**Stredná dĺžka života**“ je priemerný počet rokov, ktorý pravdepodobne prežije osoba vo veku x za predpokladu, že sa úmrtnostné pomery nezmenia. Stredná dĺžka života sa uvedie pre vybrané veky podľa prípustných kódov číselníka IS ŠZP. Ak poisťovňa používa generačné úmrtnostné tabuľky tak pre každý vek x použije príslušnú hodnotu z generačnej úmrtnostnej tabuľky pre osoby v sledovanom období, ktoré prislúchajú hodnotám z prípustných hodnôt číselníka IS ŠZP.
7. V kolónke „**Typ poistného**“ sa uvedie spôsob platenia poistného, a to jednorazovo alebo bežne.
8. V kolónke „**Rok poistenia**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka IS ŠZP, a to pre hodnoty „aktuálny rok (1.rok poistenia)“, „aktuálny rok – 1 (2.rok poistenia)“, ... „aktuálny rok – 5 až aktuálny rok – 9 (6.až 10. rok poistenia)“, „aktuálny rok – 10 a viac (11. rok poistenia a viac)“. Pre poistné zmluvy, ku ktorým poisťovňa nevie určiť rok trvania poistenia sa uvedie „nešpecifikované“.
9. V kolónke „**Predpokladaná miera zrušenia zmlúv**“ sa uvádza hodnota, ktorú poisťovňa používa vo výpočte technických rezerv.
10. V kolónke „**Počet zmlúv, ktoré ukončili poistenie v roku poistenia**“ sa uvedie počet zrušených zmlúv z vybraného obdobia roku poistenia, ktoré boli klientom k dátumu vykazovania zrušené.
11. V kolónke „**Garantovaná úroková miera v kalkulácii poistného (v %)**“ sa uvedie percentuálna hodnota, ktorú poisťovňa garantuje klientom v poistnej zmluve.
12. V kolónke „**Počet zmlúv**“ sa uvedie počet zmlúv platných k dátumu vykazovania.
13. V kolónke „**Zaslúžené poistné prislúchajúce garantovanej úrokovej miere**“ sa uvedie celkové predpísané poistné prislúchajúce k danej technickej úrokovej miere.
14. V kolónke „**Prislúchajúca technická rezerva - najlepší odhad (Solventnosť II)**“ sa uvedie technická úroková miera, ktorú poisťovňa používa vo výpočte najlepšieho odhadu technických rezerv podľa Smernice Európskeho parlamentu a Rady 2009/138/ES z 25. novembra 2009 o začatí a vykonávaní poistenia a zaistenia (Solventnosť II) .
15. V kolónke „**Poistná suma (suma v riziku)**“ sa uvedie celková hodnota za všetky platné zmluvy k príslušnej úrokovej miere, ktorú sa poisťovňa zaviazala klientom vyplatiť v rámci poistného plnenia.
16. V kolónke „**Technická rezerva na životné poistenie**“ sa uvedie celková hodnota vytvorenej technickej rezervy na životné poistenie prislúchajúca k danej úrokovej miere za všetky platné zmluvy k dátumu vykazovania.

17. V kolónke „**Fixné náklady na zmluvu**“ sa uvádza hodnota fixných nákladov k danému produktu na jednu zmluvu použitá v kalkulácii technických rezerv.
18. V kolónke „**Sadzba ročných nákladov z poistného v %**“ sa uvádza percentuálna hodnota ročných nákladov prislúchajúcich k danému produktu na jednu zmluvu.
19. V kolónke „**Sadzba ročných nákladov z rezervy, alebo fondu v %**“ sa uvádza miera ročných nákladov prislúchajúcich k poistnej zmluve, ktorú poisťovňa používa pri výpočte technických rezerv prislúchajúcich k danému produktu na jednu zmluvu.
20. V kolónke „**Sadzba ročných nákladov z poistnej sumy (dôchodku alebo jednorazovej sumy) v %**“ sa uvádza miera ročných nákladov prislúchajúcich k poistnej sume, alebo dôchodku prislúchajúceho k danému produktu na jednu zmluvu.
21. V kolónke „**Nákladová inflácia p.a.**“ sa uvádza miera inflácie vstupujúca do výpočtu pri oceňovaní technických rezerv. Ak pre infláciu je použitý vektor, uvedie sa miera predpokladanej inflácie pre nasledujúci rok.
22. V kolónke „**Skupina činnosti**“ sa uvádza činnosť poisťovne podľa Prílohy I delegovaného nariadenia Komisie (EÚ) 2015/35 z 10. októbra 2014, ktorým sa dopĺňa smernica Európskeho parlamentu a Rady 2009/138/ES o začatí a vykonávaní poistenia a zaistenia (Solventnosť II) (Ú. v. EÚ L 12, 17.1.2015) v platnom znení.
23. V kolónke „**Predávaný/nepredávaný**“ uvádza sa „A“, ak je produkt predávaný alebo „N“, ak sa produkt nepredáva. Údaj sa týka celého vykazovacieho obdobia.
24. V kolónke „**Popis produktu**“ sa uvádza stručný popis produktu, napríklad či ide o tradičné životné poistenie, alebo poistenie viazané na jednotky fondu, či sa oddeľuje fond, alebo sa ráta finančný tok ako celok, stručný popis hlavného krytia a pripoistení, prípadne výluky z poistenia.
25. Použité skratky:
 - č.r.** číslo riadku,
 - IS ŠZP** informačný systém Národnej banky Slovenska Štatistický zberový portál,
 - p.a.** per annum.

VZOR

Sii (SPR) 30-01**Výkaz o distribúcií poistenia****1. Distribuované poistné zmluvy za sledované obdobie**

č. r.	Skupina činnosti	Distribučný kanál	Krajina činnosti	Sprostredkované poistné	Počet poistných zmlúv
a	1	2	3	4	5

Sii (SPR) 30-01

Výkaz o distribúcií poistenia

Strana 2/2

2. Provízie

č. r.	Skupina činnosti	Zaslúžené poistné v sledovanom období, ktoré prislúcha k vyplatenej provízie	Krajina činnosti	Druh provízie	Provízie	Vrátené provízie
a	1	2	3	4	5	6

Metodika na vypracúvanie výkazu o distribúcii poistenia Sii (SPR) 30-01

1. Výkaz sa predkladá za celú činnosť poisťovne vo všetkých krajinách, kde je poisťovňa oprávnená vykonávať činnosť. Údaje sa uvádzajú za oblasť životného poistenia aj neživotného poistenia.
2. Ak je údaj vyjadrený v percentách, uvedie sa jeho číselná hodnota s dvomi desatinnými miestami, napríklad ak je hodnota 63,05% uvedie sa ako 63,05.
3. V kolónke „**Skupina činnosti**“ sa uvádza skupina činnosti v súlade so skupinou činnosti uvedenou vo výkaze S.05.01.01 *Vykonávacieho nariadenia Komisie (EÚ) 2015/2450 z 2. decembra 2015, ktorým sa stanovujú vykonávacie technické predpisy, pokiaľ ide o vzory na predkladanie informácií orgánom dohľadu podľa smernice Európskeho parlamentu a Rady 2009/138/ES (Ú. v. EÚ L 347 31.12.2015) v platnom znení. Uvádza sa skupina činnosti hlavného krytia, pričom pripoistenia k zmluve nie je potrebné odčleňovať.*
4. V kolónke „**Distribučný kanál**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka IS ŠZP (napríklad priamy predaj prostredníctvom vlastných zamestnancov alebo elektronicky, viazaní finanční agenti, samostatní finanční agenti a finanční poradcovia)
5. V kolónke „**Krajina činnosti**“ sa uvádza kód krajiny, v ktorej bolo poistné sprostredkované, vyberie sa jedna z prípustných hodnôt číselníka IS ŠZP.
6. V kolónke „**Druh provízie**“ sa uvádza či sa jedná o prvoročnú províziu, následnú províziu alebo iné odmeny za sprostredkovanie.
7. V kolónke „**Sprostredkované poistné**“ sa uvádza sprostredkované poistné za vykazované obdobie.
8. V kolónke „**Počet poistných zmlúv**“ sa uvedie počet všetkých platných poistných zmlúv ku koncu sledovaného obdobia bez ohľadu na počet rizík, ktoré poistná zmluva kryje.
9. V kolónke „**Provízie**“ sa uvádza výška odmeny prislúchajúcej za sprostredkovanie poistenia za dané obdobie prislúchajúca k daným zmluvám neznížená o vrátené provízie (v súlade s vykazovaním vo výkaze ziskov a strát).
10. V kolónke „**Vrátené provízie**“ sa uvádza provízia, ktorá bola vrátená.
11. Použité skratky:
č.r. číslo riadku,
IS ŠZP informačný systém Národnej banky Slovenska Štatistický zberový portál.

Sii (AUD) 31-01**Hlásenie o audítorskej spoločnosti a štatutárnych audítoroch vybraných pre výkon štatutárneho auditu**

	č.r.	Obchodné meno / Meno a priezvisko	Sídlo spoločnosti / Trvalý pobyt	Identifikačné číslo	Telefónne číslo	Emailová adresa
a	b	1	2	3	4	5
1. Audítorská spoločnosť	1					
2. Kľúčový audítorský partner	2					
3. Štatutárny audítor, ktorý podpisuje správu	3					
4. Štatutárny audítor informačných technológií	4					
5. Štatutárny audítor - aktuár	5					

Metodika na vypracúvanie hlásenia o audítorskej spoločnosti a štatutárnych audítoroch vybraných pre výkon štatutárneho auditu Sii (AUD) 31-01

1. Zasláním tohto hlásenia prostredníctvom IS ŠZP je splnená povinnosť podľa §74 ods. 9 zákona.
2. V hlásení sa uvádza audítorská spoločnosť, štatutárny audítor, ktorý podpisuje správu, kľúčový audítorský partner a štatutárny audítor informačných technológií podľa § 2 zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.
3. V kolónke „**Obchodné meno**“ alebo „**Meno a priezvisko**“ sa uvádza názov audítorskej spoločnosti, ak ide o právnickú osobu, alebo meno a priezvisko štatutárneho audítora, ak ide o fyzickú osobu.
4. V kolónke „**Sídlo spoločnosti**“ alebo „**Trvalý pobyt**“ sa uvádza adresa sídla audítorskej spoločnosti, ak ide o právnickú osobu, alebo adresa štatutárneho audítora, ak ide o fyzickú osobu.
5. V kolónke „**Identifikačné číslo**“ sa uvádza IČO, ak ide o slovenskú právnickú osobu, a ak ide o zahraničný subjekt, uvádza sa identifikátor, ktorý sa prideliťuje subjektom v príslušnom štáte LEI kód. Ak LEI kód nebol pridelený, uvedie sa iný jedinečný kód. Kolónky vyznačené šedou farbou sa nevypĺňajú.
6. Použité skratky:
 - č.r.** číslo riadku,
 - IČO** identifikačné číslo organizácie,
 - LEI** identifikátor právnickej osoby (“Legal Entity Identifier”).
 - IS ŠZP** informačný systém Národnej banky Slovenska Štatistický zberový portál.