

Dss (HSP) 03-04

Identifikačný kód

Obchodné meno **DSS**

LEI kód

Stav ku dňu

Výplatná fáza

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

Metodika na vypracúvanie výkazu Dss (HSP) 03-04

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

Časť „Sporiaca fáza“

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

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

Časť „Výplatná fáza“

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

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