

VZOR
Výkaz výnosov a nákladov doplnkového dôchodkového fondu

Dfo (VVN) 43-02

Strana 1/1

Názov DDF

LEI kód

Identifikačný kód

Stav ku dňu

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

Metodika na vypracúvanie výkazu Dfo (VVN) 43-02

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

6. Použité skratky:

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