

Výkaz o činnosti súvisiacej so starobným dôchodkovým sporením

Názov vykazujúceho subjektu:

IČO vykazujúceho subjektu:

Zostavené ku dňu:

Strana 1/1

Č. r.	Typ produktu	Poistné	Počet zmlúv		Hodnota poistných plnení			Hodnota poistných zmlúv na zostávajúce krytie	Podiel na výnosoch
			Celkom	z toho: počet nových zmlúv	Celkom	z toho: sirotsky dôchodok	z toho: vdovský a vdovecký dôchodok		
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Metodika na vypracúvanie výkazu o činnosti súvisiacej so starobným dôchodkovým sporením Sii (ANU) 42-04

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“ podľa prílohy č. 1 časti B deviateho bodu zákona o poisťovníctve. Vypracúva sa z predbežných údajov od začiatku kalendárneho roka do konca príslušného kalendárneho štvrtroka 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. V stĺpci „**Typ produktu**“ sa uvádza kód zo zoznamu prípustných kódov číselníka IS ŠZP, napríklad

- a) doživotná anuita neindexovaná bez pozostalostného dôchodku,
- b) doživotná anuita neindexovaná s pozostalostným dôchodkom,
- c) doživotná anuita indexovaná bez pozostalostného dôchodku,
- d) doživotná anuita indexovaná s pozostalostným dôchodkom,
- e) dočasná anuita - bez malých nasporených súm vyplácaná 5 rokov,
- f) dočasná anuita - bez malých nasporených súm vyplácaná 7 rokov,
- g) dočasná anuita - bez malých nasporených súm vyplácaná 10 rokov,
- h) dočasná anuita - malé nasporené sumy.

4. V stĺpci „**Poistné**“ sa uvedie hodnota prevedených prostriedkov určených na výplatu anuit z druhého piliera.

5. V stĺpci „**Počet zmlúv**“ sa uvádza celkový počet poistných zmlúv ku koncu sledovaného obdobia. Osobitne sa vyčíslí počet nových zmlúv.

6. V stĺpci „**z toho: počet nových zmlúv**“ sa uvádza počet nových zmlúv spojených s každým produktom, ktorý patrí do príslušnej skupiny činnosti a kategórie produktu, pričom za novú zmluvu sa na účely vypracovania tohto výkazu považuje zmluva, ktorá bola uzavretá počas príslušného roka.

7. V stĺpci „**Hodnota poistných plnení**“ sa uvádzajú náklady na poistné plnenia, vrátane nákladov súvisiacich s likvidáciou poistných udalostí, za sledované obdobie v hrubej výške neznížené o podiel zaistovateľa, 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.

8. V stĺpci „**Hodnota poistných zmlúv na zostávajúce krytie**“ sa vykazuje suma hodnoty poistných zmlúv ako aktívum so znamienkom (-) a suma hodnoty poistných zmlúv ako záväzok so znamienkom (+) v súlade s ocenením poistných zmlúv podľa účtovného štandardu IFRS 17.

9. V stĺpci „**Podiel na výnosoch**“ sa uvádza podiel na prebytku z výnosov z investovania podľa osobitného predpisu.¹³⁾ Vyplňa sa iba za štvrtý štvrtrok.

10. Použité skratky:

Č. r.	číslo riadku,
IS ŠZP	informačný systém Národnej banky Slovenska Štatistický zberový portál.

¹³⁾ § 42a ods. 1 zákona č. 43/2004 Z. z. o starobnom dôchodkovom sporení a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.