

VZOR
Výkaz aktív a pasív dôchodkovej správcovskej spoločnosti

Dss (SUV) 15-02

Strana 1/1

Obchodné meno DSS

Identifikačný kód

LEI kód

Stav ku dňu

Položka	č. r.	Hodnota v tis. eur
Neobežný majetok	1	
dlhodobý nehmotný majetok	2	
dlhodobý hmotný majetok	3	
dlhodobý finančný majetok	4	
časové rozlíšenie nákladov na obstaranie zmlúv	5	
ostatný majetok	6	
Obežný majetok	7	
peňažné prostriedky a pohľadávky voči bankám a pobočkám zahraničných bánk	8	
dlhopisy a obdobné dlhové cenné papiere	9	
nástroje peňažného trhu	10	
pohľadávky voči spravovaným dôchodkovým fondom	11	
pohľadávky voči sprostredkovateľom starobného dôchodkového sporenia	12	
náklady a príjmy budúcich období	13	
daňové pohľadávky	14	
iný obežný majetok	15	
Aktíva DSS celkom	16	
Závazky, z toho:	17	
záväzky vyplývajúce z individuálnych garancií	18	
Vlastné imanie	19	
základné imanie	20	
emisné ážio	21	
zákonný rezervný fond	22	
ostatné kapitálové fondy	23	
oceňovacie rozdiely	24	
nerozdelený zisk/neuhradená strata z minulých období	25	
hospodársky výsledok v schvaľovacom konaní	26	
zisk/strata bežného účtovného obdobia	27	
Pasíva DSS celkom	28	

Metodika na vypracúvanie výkazu Dss (SUV) 15-02

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 príslušnej 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 údaje vykazujú.
5. Obsahová náplň položiek výkazu je vymedzená medzinárodnými účtovnými štandardami IAS/IFRS podľa nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (ES) č. 1606/2002 z 19. júla 2002 o uplatňovaní medzinárodných účtovných noriem (Ú. v. ES L 243, 11. 9. 2002; Mimoriadne vydanie Ú. v. EÚ, kap. 13/zv. 029) v platnom znení a nariadenia Komisie (ES) 2023/1803 z 13. augusta 2023, ktorým sa v súlade s nariadením Európskeho parlamentu a Rady (ES) č. 1606/2002 prijímajú určité medzinárodné účtovné štandardy (Ú. v. EÚ L 237, 26. 9. 2023) v platnom znení.
6. **Použité skratky:**

č. r.	číslo riadku,
DSS	dôchodková správcovská spoločnosť,
IS ŠZP	informačný systém Štatistický zberový portál,
LEI kód	identifikátor právnickej osoby („Legal Entity Identifier“),
tis.	tisíc.