

VZOR

Hlásenie o najvýznamnejších skutočnostiach dôchodkového fondu

Názov DF

LEI kód

Identifikačný kód

Stav ku dňu

**1. Informácie o najvýznamnejších skutočnostiach, ktoré ovplyvnili hospodárenie s majetkom v DF
a informácie o jeho očakávanom vývoji v nasledujúcom období**

Názov DF

LEI kód

Identifikačný kód

Stav ku dňu

2. Grafické znázornenie vývoja hodnoty dôchodkovej jednotky

Názov DF

LEI kód

Identifikačný kód

Stav ku dňu

3. Informácie týkajúce sa merania a riadenia rizík v DF

Metodika na vypracúvanie výkazu Dof (HNS) 28-02

1. V záhlaví v kolónke „**Názov DF**“ sa uvádza názov DF 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 DF, 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 vykazujú.
5. V častiach výkazu „**Informácie o najvýznamnejších skutočnostiach, ktoré ovplyvnili hospodárenie s majetkom v DF a informácie o jeho očakávanom vývoji v nasledujúcom období**“ a „**Informácie týkajúce sa merania a riadenie rizík v DF**“ sa uvádzajú prílohy vo formáte, ktorý je elektronicky čitateľný (napríklad docx, xlsx alebo PDF/A).
6. V časti „**Grafické znázornenie vývoja dôchodkovej jednotky**“ sa hodnoty dôchodkovej jednotky, znázornené v grafe, vykazujú v eurách k poslednému dňu príslušného mesiaca a určujú sa s presnosťou na šesť desatinných miest.
7. Grafické zobrazenie vývoja dôchodkovej jednotky sa považuje za názorné, ak je z neho zrejmý vývoj hodnoty dôchodkovej jednotky, pričom hustota časových súradníc, z ktorých pozostáva finálna krivka, sa môže u jednotlivých dôchodkových správcovských spoločností líšiť.
8. Časť „**Informácie týkajúce sa merania a riadenia rizík v DF**“ sa vyplňa iba ročne, k poslednému dňu príslušného kalendárneho roka. V informáciách sa uvádza metóda použitá na meranie (výpočet) trhového rizika v majetku v DF. Ak sa výkaz vyplňa za iný ako dlhopisový garantovaný DF, v tejto časti sa uvádzajú aj informácie o
 - a) použitom prístupe a metóde na výpočet celkového rizika,
 - b) referenčnom portfóliu, ak sa používa metóda relatívnej hodnoty v riziku,
 - c) miere hodnoty v riziku a použitom modeli hodnoty v riziku, vrátane vstupov použitých na výpočet,
 - d) úrovni použitého pákového efektu.
9. **Použité skratky:**

DF	dôchodkový fond,
LEI kód	identifikátor právnickej osoby („Legal Entity Identifier“),
IS ŠZP	informačný systém Štatistický zberový portál.