VYKONÁVACIE NARIADENIE KOMISIE (EÚ) 2021/897

zo 4. marca 2021,

ktorým sa stanovujú vykonávacie technické predpisy na uplatňovanie nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2019/1238, pokiaľ ide o formát oznamovania príslušným orgánom dohľadu a spoluprácu a výmenu informácií medzi príslušnými orgánmi a s Európskym orgánom pre poisťovníctvo a dôchodkové poistenie zamestnancov

(Text s významom pre EHP)

EURÓPSKA KOMISIA,

so zreteľom na Zmluvu o fungovaní Európskej únie,

so zreteľom na nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2019/1238 z 20. júna 2019 o celoeurópskom osobnom dôchodkovom produkte (PEPP) ([1]), a najmä na jeho článok 40 ods. 9 štvrtý pododsek a článok 66 ods. 5 tretí pododsek,

keďže:

(1) V nariadení (EÚ) 2019/1238 sa stanovujú jednotné pravidlá registrácie, vytvárania a distribúcie osobných dôchodkových produktov distribuovaných v Únii pod označením celoeurópsky osobný dôchodkový produkt (PEPP) a dohľadu nad nimi.

(2) Pre vykonávanie procesu preskúmania orgánmi dohľadu založeného na riziku a dohľadu na úrovni produktu je kľúčová primeraná úroveň podrobnosti informácií. Vo vzoroch na oznamovanie informácií podľa delegovaného nariadenia Komisie 2021/896 ([2]) by sa mala uvádzať vizuálna prezentácia týchto informácií a mala by sa v nich odzrkadľovať úroveň podrobnosti týchto informácií.

(3) S cieľom podporiť konvergenciu dohľadu by sa informácie, ktoré sa majú oznamovať príslušným orgánom v súlade s článkom 40 nariadenia (EÚ) 2019/1238, mali predkladať s použitím vzorov.

(4) Rámec pre spoluprácu a výmenu informácií medzi príslušnými orgánmi domovského a hostiteľského členského štátu s orgánom EIOPA by mal uľahčiť efektívnosť plnenia ich príslušných úloh a povinností a zabezpečiť konzistentný a účinný dohľad. Predovšetkým je potrebné bližšie určiť metódy, prostriedky a iné podrobnosti výmeny informácií vrátane rozsahu a spracovania informácií, ktoré sa majú vymieňať.

(5) S cieľom zabezpečiť účinný a efektívny dohľad by sa v rámci výmeny informácií a spolupráce medzi príslušnými orgánmi mala zohľadňovať povaha, rozsah a zložitosť produktu, dostupnosť a typ informácií, ako aj najnovšie a najrelevantnejšie údaje. V záujme zabezpečenia účinnej a včasnej spolupráce a výmeny informácií treba stanoviť štandardizované postupy a vzory.

(6) Príslušné orgány a orgán EIOPA by mali používať štandardizované postupy a vzory aj pri dobrovoľnom prenose informácií, ak sa domnievajú, že informácie, ktoré majú k dispozícii, môžu byť užitočné pre iný príslušný orgán alebo orgán EIOPA, Európsky orgán pre cenné papiere a trhy a Európsky orgán pre bankovníctvo.

(7) Na to, aby príslušné orgány mohli účinne monitorovať poskytovateľov a distribútorov PEPP, je potrebné, aby si pravidelne vymieňali informácie o PEPP uvádzaných na trh, ako sú príslušné dokumenty s kľúčovými informáciami, informácie o cezhraničných činnostiach a informácie o sankciách a príslušných osobitostiach správania.

([1]) Ú. v. EÚ L 198, 25.7.2019, s. 1.

([2]) Delegované nariadenie Komisie (EÚ) 2021/896 z 24. februára 2021, ktorým sa dopĺňa nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2019/1238, pokiaľ ide o dodatočné informácie na účely konvergencie oznamovania orgánom dohľadu (pozri stranu 5 tohto úradného vestníka).

(8) S cieľom zabezpečiť hladké a včasné uplatňovanie požiadaviek na oznamovanie v prípade administratívnych sankcií a iných opatrení by sa príslušné orgány mali navzájom informovať o akomkoľvek porušení alebo predpokladanom porušení a mali by informovať aj orgán EIOPA.

(9) Ustanovenia v tomto nariadení týkajúce sa oznamovania orgánom dohľadu a spolupráce medzi príslušnými orgánmi a s orgánom EIOPA sú úzko prepojené. Zaoberajú sa požiadavkami na predkladanie a výmenu príslušných informácií na účely dohľadu nad PEPP. S cieľom zabezpečiť súdržnosť medzi uvedenými ustanoveniami, ktoré by mali nadobudnúť účinnosť v rovnakom čase, je potrebné zahrnúť všetky vykonávacie technické predpisy vyžadované podľa článku 40 ods. 9 a článku 66 ods. 5 nariadenia (EÚ) 2019/1238 do jedného vykonávacieho nariadenia.

(10) Toto nariadenie vychádza z návrhu vykonávacích technických predpisov, ktoré orgán EIOPA predložil Komisii.

(11) Orgán EIOPA vykonal otvorené verejné konzultácie k návrhu vykonávacích technických predpisov, z ktorých vychádza toto nariadenie, analyzoval možné súvisiace náklady a prínosy pre príslušné orgány so zreteľom na kapitoly o oznamovaní orgánom dohľadu a požiadal o poradenstvo skupinu zainteresovaných strán v poisťovníctve a zaisťovníctve a skupinu zainteresovaných strán v dôchodkovom poistení zamestnancov, ktoré boli vytvorené v súlade s článkom 37 nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 1094/2010 ([3]), Pokiaľ ide o kapitoly o spolupráci a výmene informácií, orgán EIOPA neanalyzoval potenciálne náklady a prínosy, pretože by to bolo neprimerané vzhľadom na rozsah pôsobnosti a vplyv návrhu vykonávacích technických predpisov s prihliadnutím na to, že ich adresátmi sú len príslušné orgány a orgán EIOPA, a nie účastníci finančného trhu,

PRIJALA TOTO NARIADENIE:

KAPITOLA I

KVANTITATÍVNE OZNAMOVANIE ORGÁNOM DOHĽADU

Článok 1

Formáty oznamovania orgánom dohľadu

Poskytovatelia celoeurópskych osobných dôchodkových produktov (PEPP) predkladajú informácie uvedené v článku 40 ods. 1 až 5 nariadenia (EÚ) 2019/1238 v súlade s týmito špecifikáciami:

a) údajové body s typom údajov „peňažné“ sa vyjadrujú v jednotkách bez desatinných miest, s výnimkou vzorov PP.06.02 a PP.08.03 stanovených v prílohách I a II, ktoré sa vyjadrujú v jednotkách s presnosťou na dve desatinné miesta;

b) údajové body s typom údajov „percentuálny podiel“ sa vyjadrujú podľa jednotky s presnosťou na štyri desatinné miesta;

c) údajové body s typom údajov „celé číslo“ sa vyjadrujú v jednotkách bez desatinných miest;

d) údajové body sa vyjadrujú ako kladné hodnoty s výnimkou týchto prípadov:

   i) v porovnaní s prirodzenou hodnotou danej položky sú údajové body opačnej povahy;

   ii) povaha daného údajového bodu umožňuje oznamovať kladné i záporné hodnoty;

   iii) v príslušných pokynoch stanovených v prílohách V až XIV k tomuto nariadeniu sa vyžaduje odlišný formát oznamovania.

([3]) Nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 1094/2010 z 24. novembra 2010, ktorým sa zriaďuje Európsky orgán dohľadu (Európsky orgán pre poisťovníctvo a dôchodkové poistenie zamestnancov), a ktorým sa mení a dopĺňa rozhodnutie 716/2009/ES a zrušuje rozhodnutie Komisie 2009/79/ES (Ú. v. EÚ L 331, 15.12.2010, s. 48).

Článok 2

Mena oznamovania

1. Na účely tohto nariadenia je „menou oznamovania“ mena použitá na prípravu finančných výkazov poskytovateľa PEPP, pokiaľ príslušný orgán nevyžaduje inak.

2. Údajové body a čísla typu údajov „peňažné“ sa oznamujú v mene oznamovania, čo si vyžaduje prepočet akejkoľvek inej meny na menu oznamovania, pokiaľ v tomto nariadení nie je uvedené inak.

3. Pri vyjadrení hodnoty akéhokoľvek aktíva alebo záväzku vyjadreného v inej mene, než je mena oznamovania, sa jeho hodnota prepočítava na menu oznamovania záverečným kurzom platným v posledný deň, pre ktorý je príslušný kurz k dispozícii v období oznamovania, s ktorým dané aktívum alebo záväzok súvisí.

4. Pri vyjadrovaní hodnoty akýchkoľvek príjmov alebo výdavkov sa ich hodnota prepočítava na menu oznamovania uplatnením rovnakého základu na prepočet, aký sa použil na účtovné účely.

5. Prepočet na menu oznamovania sa vypočíta uplatnením výmenného kurzu z toho istého zdroja, ktorý sa použil pri účtovnej závierke poskytovateľa PEPP, pokiaľ príslušný orgán nevyžaduje inak.

Článok 3

Vzory pre ročné kvantitatívne oznamovanie

Poskytovatelia PEPP predkladajú každoročne informácie uvedené v článku 1 delegovaného nariadenia (EÚ) 2021/896 s použitím týchto vzorov:

a) vzor PP.01.01 prílohy I, v ktorom sa špecifikuje obsah predkladaných údajov, podľa pokynov stanovených v časti PP.01.01 prílohy II;

b) vzor PP.01.02 prílohy I, v ktorom sa špecifikujú základné informácie o PEPP a oznamovaní, podľa pokynov stanovených v časti PP.01.02 prílohy II;

c) vzor PP.52.01 prílohy I, v ktorom sa špecifikujú informácie o PEPP a sporiteľovi PEPP, podľa pokynov stanovených v časti PP.52.01 prílohy II;

d) vzor PP.06.02 prílohy I, v ktorom sa špecifikuje zoznam aktív podľa jednotlivých položiek, podľa pokynov stanovených v časti PP.06.02 prílohy II a s použitím doplnkového identifikačného kódu (kód CIC) stanoveného v prílohe III a vymedzeného v prílohe IV;

e) vzor PP.06.03 prílohy I, v ktorom sú uvedené informácie o prezretí všetkých kolektívnych investícií v držbe poskytovateľa PEPP, podľa pokynov stanovených v oddiele PP.06.03 prílohy II;

f) vzor PP.08.03 prílohy I, v ktorom sa uvádzajú súhrnné informácie o otvorených pozíciách derivátov, podľa pokynov stanovených v časti PP.08.03 prílohy II a s použitím kódu CIC stanoveného v prílohe III a vymedzeného v prílohe IV.

Článok 4

Primeranosť predkladaných informácií

Na účely článku 40 ods. 6 nariadenia (EÚ) 2019/1238 poskytovatelia PEPP používajú príslušné vzory stanovené v prílohe I k tomuto nariadeniu s cieľom zabezpečiť priebežnú primeranosť predkladaných informácií.

KAPITOLA II

VŠEOBECNÉ USTANOVENIA O SPOLUPRÁCI A VÝMENE INFORMÁCIÍ

Článok 5

Všeobecné zásady

Európsky orgán pre poisťovníctvo a dôchodkové poistenie zamestnancov (EIOPA) uľahčuje pravidelnú výmenu informácií medzi príslušnými orgánmi domovského a hostiteľského členského štátu a, ak sú tieto informácie relevantné pre povinnosti orgánu EIOPA, je informovaný o akejkoľvek dvojstrannej výmene informácií.

Článok 6

Jednotné kontaktné miesta

Príslušné orgány poskytujú orgánu EIOPA údaje o jednotných kontaktných miestach a informujú orgán EIOPA o všetkých zmenách týchto údajov. Orgán EIOPA vedie aktualizovaný zoznam jednotných kontaktných miest a sprístupňuje ho príslušným orgánom.

Článok 7

Prostriedky na výmenu informácií

Príslušné orgány a orgán EIOPA poskytujú informácie a dokumentáciu týkajúcu sa spolupráce a výmeny informácií uvedených v kapitole I bezpečným spôsobom elektronickými prostriedkami. Po prijatí týchto informácií a dokumentácie príslušné orgány zasielajú elektronické potvrdenie.

Článok 8

Mena

Príslušné orgány a orgán EIOPA vyjadrujú pri vzájomnej výmene informácií sumy v eurách. Príslušné orgány sa však môžu dohodnúť na použití inej meny pri dvojstrannej výmene informácií.

KAPITOLA III

SPOLUPRÁCA A VÝMENA INFORMÁCIÍ V PROCESE REGISTRÁCIE A ZRUŠENIA REGISTRÁCIE

Článok 9

Registrácia PEPP

1. Príslušné orgány oznamujú orgánu EIOPA informácie uvedené v článku 6 ods. 2 písm. a), b), d), f) a g) nariadenia (EÚ) 2019/1238 prostredníctvom vzoru stanoveného v prílohe V k tomuto nariadeniu.

2. Príslušné orgány oznamujú orgánu EIOPA akékoľvek zmeny informácií a dokumentov uvedených v žiadosti tak, že vyplnia len tie časti vzoru uvedeného v prílohe V, ktorých sa týkajú zmeny.

3. Orgán EIOPA bezodkladne informuje príslušné orgány, ak zmeny ovplyvňujú činnosti poskytovateľa PEPP v príslušných členských štátoch, a to prostredníctvom vzorov stanovených v prílohe VI alebo prílohe VIII.

4. Po tom, ako bol produkt zaregistrovaný v centrálnom verejnom registri, orgán EIOPA to oznámi dotknutým príslušným orgánom prostredníctvom vzoru stanoveného v prílohe VI.

Článok 10

Otvorenie nového podúčtu

1. V prípade otvorenia nového podúčtu príslušný orgán domovského členského štátu to príslušnému orgánu hostiteľského členského štátu a orgánu EIOPA oznámi prostredníctvom vzoru uvedeného v prílohe IX.

2. Príslušný orgán hostiteľského členského štátu potvrdzuje prijatie informácií a dokumentov prostredníctvom vzoru uvedeného v prílohe X. Príslušný orgán domovského členského štátu oznamuje akékoľvek zmeny podúčtu príslušnému orgánu hostiteľského členského štátu a orgánu EIOPA, a to tak, že vyplní len tie časti vzoru uvedeného v prílohe IX, ktorých sa týkajú zmeny.

Článok 11

Informácie o vnútroštátnych právnych predpisoch

Prostredníctvom vzoru stanoveného v prílohe XIV k tomuto nariadeniu príslušné orgány poskytujú orgánu EIOPA odkaz na všetky tieto prvky:

a) znenie vnútroštátnych zákonov, iných právnych predpisov a správnych opatrení upravujúcich podmienky vzťahujúce sa na sporiacu fázu uvedené v článku 47 nariadenia (EÚ) 2019/1238;

b) podmienky vzťahujúce sa na výplatnú fázu uvedené v článku 57 nariadenia (EÚ) 2019/1238;

c) v prípade potreby informácie o dodatočných postupoch podávania žiadostí o výhody a stimuly stanovené na vnútroštátnej úrovni.

Článok 12

Zrušenie registrácie PEPP

1. Príslušný orgán oznamuje orgánu EIOPA svoje rozhodnutie o zrušení registrácie PEPP prostredníctvom vzoru uvedeného v prílohe VII.

2. Orgán EIOPA zrušuje registráciu PEPP v centrálnom verejnom registri a oznamuje to dotknutým príslušným orgánom prostredníctvom vzoru stanoveného v prílohe VIII.

KAPITOLA IV

PREBIEHAJÚCA SPOLUPRÁCA A PRAVIDELNÁ VÝMENA INFORMÁCIÍ

Článok 13

Spolupráca medzi príslušnými orgánmi a s EIOPA

1. Spolupráca medzi príslušnými orgánmi a s orgánom EIOPA sa vzťahuje aspoň na tieto oblasti:

a) dohľad;

b) inšpekcie a vyšetrovania;

c) identifikácia a náprava porušení nariadenia (EÚ) 2019/1238;

d) informácie o sťažnostiach;

e) plánované opatrenia dohľadu voči poskytovateľovi alebo distribútorovi PEPP, ak je to relevantné pre produkt PEPP;

f) plánované opatrenia dohľadu na zmiernenie poškodenia sporiteľov PEPP vrátane zamýšľaného vykonávania intervenčných právomocí v súvislosti s produktom uvedených v článku 63 nariadenia (EÚ) 2019/1238.

2. Orgán EIOPA každoročne poskytuje dotknutému príslušnému orgánu hostiteľského členského štátu informácie o dohľade v súvislosti s PEPP poskytovaným v uvedenom členskom štáte, ako sa uvádza v článku 14.

3. Na základe žiadosti podanej podľa článku 16 si príslušné orgány a orgán EIOPA v rozsahu, ktorý majú k dispozícii, vymieňajú všetky informácie týkajúce sa PEPP, ktoré sú relevantné pre vykonávanie ich povinností a ktoré nie sú uvedené v článku 15.

4. V prípade potreby príslušný orgán domovského členského štátu bezodkladne informuje príslušný orgán hostiteľského členského štátu o všetkých zisteniach vyplývajúcich zo svojich procesov preskúmania na účely dohľadu, ktoré sa týkajú rizík vyplývajúcich z cezhraničného predaja alebo podúčtov PEPP alebo na ne majú vplyv. Príslušný orgán domovského členského štátu poskytuje uvedené informácie v prípadoch, keď príslušný orgán hostiteľského členského štátu už vyjadril obavy.

5. Príslušný orgán hostiteľského členského štátu bezodkladne informuje príslušný orgán domovského členského štátu, ak má dôvody domnievať sa, že činnosti poskytovateľa PEPP by mohli ovplyvniť finančné zdravie tohto poskytovateľa PEPP alebo ochranu spotrebiteľov v iných členských štátoch.

6. Príslušný orgán domovského členského štátu spolupracuje s príslušným orgánom hostiteľského členského štátu s cieľom posúdiť, či poskytovateľ PEPP jasne rozumie cieľovému trhu a rizikám, ktorým čelia alebo môžu čeliť produkty v hostiteľskom členskom štáte, a či sú zavedené osobitné súvisiace nástroje na riadenie rizík a vnútorné kontroly, a to so zreteľom na zásadu proporcionality a prístup založený na riziku.

7. Spolupráca sa zameriava najmä na tieto rizikové oblasti:

a) profil sporiteľov PEPP;

b) miestne partnerstvá PEPP a distribuční partneri;

c) riešenie sťažností;

d) súlad;

e) ochrana spotrebiteľa a akékoľvek iné aspekty týkajúce sa správania poskytovateľa PEPP a distribútora PEPP vrátane dohľadu nad produktmi a požiadaviek na správu.

Článok 14

Pravidelná výmena informácií

1. Orgán EIOPA získava o každom PEPP poskytovanom v hostiteľskom členskom štáte tieto informácie:

a) počet sporiteľov PEPP v dotknutom členskom štáte;

b) členské štáty, pre ktoré poskytovateľ PEPP ponúka podúčty;

c) počet žiadostí o presun účtu a skutočných prevodov, ak sa konkrétny podúčet v dotknutom členskom štáte neponúka;

d) informácie týkajúce sa každého PEPP poskytnutého v dotknutom členskom štáte v závislosti od dostupnosti, ako sa uvádza vo:

   i) vzor PP.01.02 prílohy I, v ktorom sa špecifikujú základné informácie o PEPP a oznamovaní, podľa pokynov stanovených v časti PP.01.02 prílohy II;

   ii) vzor PP.52.01 prílohy I, v ktorom sa špecifikujú informácie o PEPP a sporiteľovi PEPP, podľa pokynov stanovených v časti PP.52.01 prílohy II;

   iii) vzore PP.06.02 prílohy I, v ktorom sa špecifikuje zoznam aktív podľa jednotlivých položiek, podľa pokynov stanovených v časti PP.06.02 prílohy II a s použitím kódu CIC stanoveného v prílohe III a vymedzeného v prílohe IV;

iv) vzore PP.06.03 prílohy I, v ktorom sú uvedené informácie o prezretí všetkých kolektívnych investícií v držbe poskytovateľov PEPP, podľa pokynov stanovených v oddiele PP.06.03 prílohy II;

v) vzore PP.08.03 prílohy I, v ktorom sú uvedené súhrnné informácie o otvorených pozíciách derivátov, podľa pokynov stanovených v časti PP.08.03 prílohy II a s použitím kódu CIC stanoveného v prílohe III a vymedzeného v prílohe IV.

Orgán EIOPA každoročne sprístupňuje informácie uvedené v prvom pododseku pre každý PEPP každému dotknutému hostiteľskému príslušnému orgánu.

2. Odsek 1 nebráni príslušným orgánom, aby si pravidelnejšie alebo na požiadanie vymieňali podrobnejšie údaje.

KAPITOLA V

SPOLUPRÁCA *AD HOC* A VÝMENA INFORMÁCIÍ

Článok 15

Predloženie žiadosti o spoluprácu alebo výmenu informácií

1. Príslušný orgán predkladá žiadosť dožiadanému príslušnému orgánu prostredníctvom vzoru stanoveného v prílohe XI. Žiadajúci príslušný orgán môže k žiadosti pripojiť akýkoľvek podporný materiál, ktorý považuje za relevantný. V prípade, že je žiadosť o informácie relevantná, pokiaľ ide o povinnosti orgánu EIOPA, žiadajúci príslušný orgán postúpi žiadosť aj orgánu EIOPA.

2. Žiadajúci príslušný orgán určuje naliehavosť žiadosti. Ak žiadosť o spoluprácu zahŕňa žiadosť o informácie, žiadajúci príslušný orgán:

a) v čo najväčšej možnej miere spresní podrobnosti požadovaných informácií vrátane dôvodov, prečo sa tieto informácie považujú za relevantné z hľadiska plnenia jeho povinností podľa nariadenia (EÚ) 2019/1238;

b) v prípade potreby identifikuje všetky otázky týkajúce sa dôvernosti požadovaných informácií vrátane všetkých osobitných opatrení na zber uvedených informácií.

3. Ak má žiadajúci príslušný orgán opodstatnené dôvody označiť svoju žiadosť ako naliehavú, môže podať žiadosť inými prostriedkami, ako sú prostriedky uvedené v odseku 1, ak sa žiadosť následne zašle elektronickými prostriedkami v súlade s uvedeným odsekom, pokiaľ sa zúčastnené príslušné orgány nedohodnú inak.

Článok 16

Odpoveď na žiadosť o spoluprácu alebo výmenu informácií

1. Dožiadaný príslušný orgán poskytuje odpoveď žiadajúcemu príslušnému orgánu prostredníctvom vzoru stanoveného v prílohe XII. Ak je žiadosť o informácie relevantná, pokiaľ ide o povinnosti orgánu EIOPA, žiadajúci príslušný orgán postúpi žiadosť aj orgánu EIOPA. Dožiadaný príslušný orgán vo svojej odpovedi:

a) požiada o ďalšie objasnenie v akejkoľvek forme, podľa možnosti, čo najskôr, ak má v súvislosti so žiadosťou pochybnosti;

b) v rámci svojich právomocí prijme primerané kroky v oblasti spolupráce alebo poskytovania požadovaných informácií;

c) vykoná žiadosť spôsobom, ktorý uľahčí akékoľvek potrebné regulačné opatrenie, ktoré sa má prijať včas, pričom zohľadní zložitosť žiadosti a potrebu zapojiť iný príslušný orgán;

d) z vlastnej iniciatívy poskytne akékoľvek ďalšie dôležité informácie.

2. Ak z dôvodu zložitosti žiadosti alebo množstva požadovaných informácií dožiadaný príslušný orgán nie je schopný dodržať lehotu stanovenú v uvedenej žiadosti:

a) bezodkladne informuje žiadajúci príslušný orgán o dôvodoch takéhoto oneskorenia a poskytne odhadovaný dátum odpovede;

b) poskytne už dostupné informácie prostredníctvom vzoru stanoveného v prílohe XII;

c) akékoľvek chýbajúce informácie poskytne ihneď, ako budú k dispozícii, aby sa zabezpečila možnosť náležitého prijatia všetkých potrebných opatrení.

Článok 17

Spolupráca a výmena informácií v prípade porušení

1. Po zistení akéhokoľvek porušenia alebo predpokladaného porušenia zo strany poskytovateľa PEPP alebo distribútora PEPP alebo takého porušenia, ku ktorému došlo pri uplatňovaní slobody poskytovať služby alebo slobody usadiť sa, príslušný orgán alebo orgán EIOPA bezodkladne informujú dotknutý príslušný orgán prostredníctvom vzoru uvedeného v prílohe XIII. Oznamujúci príslušný orgán môže k oznámeniu pripojiť akýkoľvek podporný materiál, ktorý považuje za nevyhnutný. Ak je porušenie relevantné, pokiaľ ide o povinnosti orgánu EIOPA, oznamujúci príslušný orgán bezodkladne informuje aj orgán EIOPA, a to prostredníctvom vzoru uvedeného v prílohe XIII.

2. Oznamujúci príslušný orgán alebo orgán EIOPA poskytujú príslušnému orgánu, ktorý dostal oznámenie, všetky informácie potrebné na posúdenie danej záležitosti, a to najmä tieto informácie:

a) typ, povahu, závažnosť a trvanie porušenia alebo predpokladaného porušenia;

b) navrhované opatrenia a prípadné uverejnenie, ktoré plánuje vykonať oznamujúci príslušný orgán;

c) dôkazy, z ktorých vychádza ich rozhodnutie.

Príslušný orgán, ktorý dostal oznámenie a orgán EIOPA môžu od oznamujúceho príslušného orgánu požadovať akékoľvek ďalšie informácie, ktoré považujú za potrebné na účely svojho posúdenia a opatrenia.

3. Ak sa oznamujúci príslušný orgán domnieva, že informácie by sa mali zaslať bezodkladne, môže to najprv ústne oznámiť príslušnému orgánu, ktorý dostal oznámenie, a prípadne aj orgánu EIOPA za predpokladu, že informácie sa následne zašlú elektronickými prostriedkami v súlade s odsekom 1, pokiaľ sa zúčastnené príslušné orgány nedohodnú inak.

Článok 18

Nadobudnutie účinnosti

Toto nariadenie nadobúda účinnosť dvadsiatym dňom po jeho uverejnení v *Úradnom vestníku Európskej únie*.

Toto nariadenie je záväzné v celom rozsahu a priamo uplatniteľné vo všetkých členských štátoch.

V Bruseli 4. marca 2021

Za Komisiu
predsedníčka
Ursula VON DER LEYEN

PRÍLOHA I

Vzory na podávanie správ

PP.01.01.33

OBSAH PREDKLADANÝCH ÚDAJOV

		C0010
Kód vzoru Názov vzoru		
PP.01.02.33 Základné informácie – všeobecné	R0010	
PP.52.01.33 Informácie o PEPP a sporiteľoch PEPP	R0020	
PP.06.02.33 Zoznam aktív	R0030	
PP.06.03.33 Podniky kolektívneho investovania prístup založený na prezretí podkladových expozícií	R0040	
PP.08.03.33 Súhrnné informácie o otvorených derivátoch	R0050	

PP.01.02.33

ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE – VŠEOBECNÉ

		C0010
Názov PEPP	R0010	
Registračné číslo PEPP	R0020	
Jazyk predkladaných výkazov	R0030	
Dátum predloženia výkazov	R0040	
Koniec finančného roka	R0050	
Referenčný dátum vykazovania	R0060	
Pravidelné predkladanie výkazov/predloženie výkazov *ad hoc*	R0070	
Mena použitá vo výkazoch	R0090	
Poskytuje sa produkt stále na komerčnej báze?	R0260	
Typ subjektu	R0270	
Použitie spoločnej skupiny aktív v prípade všetkých investičných možností	R0280	

PP.52.01.33

INFORMÁCIE O PEPP A SPORITEĽOCH PEPP (1)

		Náklady				
		Náklady na správu	Náklady na distribúciu		Investičné náklady	Náklady na kapitálové záruky (ak existujú)
				Náklady na poradenstvo		
		C0020	C0040	C0050	C0060	C0100
Základný PEPP	R0010					
Alternatívne investičné možnosti	R0040					

Informácie o PEPP a sporiteľoch PEPP (2)

Krajina	

		Počet sporiteľov PEPP	Toky financií a sporiteľov		…
			Celkové prijaté hrubé príspevky	Celkové hrubé výnosy z investícií	
		C0150	C0160	C0170	
Základný PEPP	R0010				
Poskytuje sa v krajine na komerčnej báze	R0020				
Znižovanie predaja	R0030				
Alternatívne investičné možnosti	R0040				
Poskytuje sa v krajine na komerčnej báze	R0050				
Znižovanie predaja	R0060				

Toky financií a sporiteľov							…
Celkové výplaty dávok	Výplaty dávok, ktoré sa týkajú dôchodku	Výplaty dávok, ktoré sa týkajú Dôchodku, Vyplácané ako anuity	Výplaty dávok, ktoré sa týkajú Dôchodku, Vyplácané ako jednorazové vyrovnanie	Výplaty dávok, ktoré sa týkajú Dôchodku, Vyplácané prostredníctvom postupného čerpania	Výplaty dávok, ktoré sa netýkajú dôchodku	Počet Oznámení Doručených Od sporiteľov PEPP V súlade s článkom 20 ods. 1, u ktorých Došlo k zmene bydliska do iného Členského štátu	
C0190	C0200	C0210	C0220	C0230	C0240	C0250	

Toky financií a sporiteľov						Aktíva	Záväzky
Počet žiadostí o otvorenie Podúčtu V súlade S článkom 20 ods. 2 nariadenia (EÚ) 2019/1238 Počet podúčtov otvorených	V súlade s článkom 20 ods. 2 nariadenia (EÚ) 2019/1238 Počet žiadostí	Od sporiteľov PEPP O zmenu poskytovateľa V súlade s článkom 20 ods. 5 písm. A) nariadenia (EÚ) 2019/1238 Skutočné prevody uskutočnené	V súlade S článkom 20 ods. 5 písm. A) nariadenia (EÚ) 2019/1238 Počet žiadostí	Od sporiteľov PEPP o zmenu poskytovateľa V súlade s článkom 52 ods. 3 nariadenia (EÚ) 2019/1238 Skutočné prevody uskutočnené	V súlade s článkom 52 ods. 3 nariadenia (EÚ) 2019/1238		
C0260	C0270	C0280	C0290	C0300	C0310	C0320	C0330

Počet sťažností
C0340

PP.06.02.33

ZOZNAM AKTÍV

INFORMÁCIE O DRŽANÝCH POZÍCIÁCH

Identifikačný kód aktíva a typ kódu	Základný PEPP/ alternatívne investičné možnosti	Krajina úschovy	Depozitár	Množstvo	…
C0011	C0010	C0040	C0050	C0060	

Nominálna hodnota	Metóda oceňovania	Obstarávacia hodnota	Naakumulovaný úrok	Trhová hodnota aktíva
C0070	C0075	C0080	C0090	C0100

Informácie o aktívach

Identifikačný kód aktíva a typ kódu	Názov položky	Názov emitenta	Kód emitenta a typ kódu emitenta	Sektor emitenta	…
C0011	C0130	C0140	C0150	C0170	

Skupina emitenta	Kód skupiny emitenta a Typ kódu skupiny emitenta	Krajina emitenta	Mena	CIC	…
C0180	C0190	C0210	C0220	C0230	

Alternatívne investície	Externý rating	Nominovaná ECAI	Jednotková cena	Percentuálny podiel jednotkovej ceny na nominálnej hodnote	Durácia	Dátum splatnosti
C0240	C0250	C0260	C0370	C0380	C0270	C0280

PP.06.03.33

PODNIKY KOLEKTÍVNEHO INVESTOVANIA – PRÍSTUP ZALOŽENÝ NA PREZRETÍ PODKLADOVÝCH EXPOZÍCIÍ

Identifikačný kód podniku Kolektívneho investovania a typ kódu	Kategória podkladových aktív	Krajina emisie	Mena	Celková suma
C0010	C0030	C0040	C0050	C0060

PP.08.03.33

INFORMÁCIE O DRŽANÝCH POZÍCIÁCH – POMYSELNÁ HODNOTA

		Pomyselná hodnota		
		Základný PEPP	Alternatívne investície	Aktíva PEPP
		C0010	C0030	C0050
Úrokové swapy (D1)	R0010			
Dohoda o forwardovom výmennom kurze (F2)	R0020			
Ostatné deriváty	R0030			

INFORMÁCIE O DRŽANÝCH POZÍCIÁCH – HODNOTA

		Hodnota		
		Základný PEPP	Alternatívne investičné možnosti	Aktíva PEPP
		C0020	C0040	C0060
Úrokové swapy (D1)	R0010			
Dohoda o forwardovom výmennom kurze (F2)	R0020			
Ostatné deriváty	R0030			

PRÍLOHA II

POKYNY TÝKAJÚCE SA VZOROV VÝKAZOV

Táto príloha obsahuje ďalšie pokyny týkajúce sa vzorov uvedených v prílohe I.

Vzory, ktoré sa vypĺňajú v súlade s pokynmi jednotlivých častí tejto prílohy, sa v texte prílohy označujú výrazom „tento vzor“.

PP.01.01.33 – Obsah predkladaných údajov

Všeobecné poznámky:

Táto časť sa týka ročného predkladania informácií o celoeurópskom osobnom dôchodkovom produkte (PEPP).

Ak je potrebné osobitné odôvodnenie, vysvetlenie sa nepredkladá v rámci vzoru výkazu, ale je súčasťou dialógu medzi podnikmi poskytujúcimi PEPP a príslušnými orgánmi.

POZÍCIA V TABUĽKE	POLOŽKA	POKYNY
C0010/R0010	PP.01.02.33 – Základné informácie – všeobecné	Tento vzor musí byť vždy vykázaný. Jediná možnosť je: 1 – vykázané
C0010/R0020	PP.52.01.33 – Informácie o PEPP a sporiteľoch PEPP	Použije sa jedna z možností z tohto uzavretého zoznamu: 1 – vykázané 0 – nevykázané z iného dôvodu (v tomto prípade je potrebné osobitné odôvodnenie)
C0010/R0030	PP.06.02.33 – Zoznam aktív	Použije sa jedna z možností z tohto uzavretého zoznamu: 1 – vykázané 0 – nevykázané z iného dôvodu (v tomto prípade je potrebné osobitné odôvodnenie)
C0010/R0040	PP.06.03.33 – Podniky kolektívneho investovania – prístup založený na prezretí podkladových expozícií	Použije sa jedna z možností z tohto uzavretého zoznamu: 1 – vykázané 2 – nevykázané, pretože neexistujú žiadne podniky kolektívneho investovania 0 – nevykázané (v tomto prípade je potrebné osobitné odôvodnenie)
C0010/R0050	PP.08.03.33 – Súhrnné informácie o otvorených derivátoch	Použije sa jedna z možností z tohto uzavretého zoznamu: 1 – vykázané 2 – nevykázané, pretože neexistujú žiadne derivátové transakcie 0 – nevykázané z iného dôvodu (v tomto prípade je potrebné osobitné odôvodnenie)

PP.01.02 – Základné informácie – všeobecné

Všeobecné poznámky:

Táto časť sa týka ročného predkladania základných informácií o PEPP.

POZÍCIA V TABUĽKE	POLOŽKA	POKYNY
C0010/R0010	Názov PEPP	Obchodný názov PEPP (špecifický pre konkrétny podnik).
C0010/R0020	Registračné číslo PEPP	Registračné číslo PEPP pridelené orgánom EIOPA.
C0010/R0030	Jazyk predkladaných výkazov	Uveďte dvojmiestny alfabetický kód ISO 639-1 jazyka, ktorý sa používa na predkladanie informácií.
C0010/R0040	Dátum predloženia výkazov	Uveďte kód ISO 8601 (rrrr-mm-dd) dátumu, ku ktorému bol predložený výkaz orgánu dohľadu.
C0010/R0050	Koniec finančného roka	Uveďte kód ISO 8601 (rrrr-mm-dd) konca finančného roka podniku, napr. 2017-12-31.
C0010/R0060	Referenčný dátum vykazovania	Uveďte kód ISO 8601 (rrrr-mm-dd) dátumu posledného dňa obdobia vykazovania.
C0010/R0070	Pravidelné predkladanie výkazov/predloženie výkazov *ad hoc*	Uveďte, či sa informácie predkladajú v rámci pravidelného predkladania výkazov alebo ako predloženie výkazov *ad hoc*. Použije sa tento uzavretý zoznam možností: 1 – Pravidelné predkladanie výkazov 2 – Predloženie výkazov *ad hoc*
C0010/R0090	Mena použitá vo výkazoch	Uveďte alfabetický kód ISO 4217 meny peňažných súm použitých v jednotlivých výkazoch.
C0010/R0260	Poskytuje sa PEPP stále na komerčnej báze?	Uveďte, či je produkt stále na predaj, alebo či sa jeho predaj postupne znižuje. Použije sa tento uzavretý zoznam: — Stále sa poskytuje na komerčnej báze — Predaj sa znižuje
C0010/R0270	Typ subjektu	Uveďte typ subjektu, pod ktorý patrí poskytovateľ PEPP predkladajúci údaje o PEPP. Použije sa tento uzavretý zoznam: — Úverová inštitúcia (podľa smernice Európskeho Parlamentu a Rady 2013/36/EÚ ([1])) — Poisťovňa (podľa smernice Európskeho parlamentu a Rady 2009/138/ES ([2])) — Inštitúcia zamestnaneckého dôchodkového zabezpečenia (podľa smernice Európskeho parlamentu a Rady 2016/2341/EÚ ([3]))

		— Investičná spoločnosť (podľa smernice Európskeho parlamentu a Rady 2014/65/EÚ ([4])) — Investičná spoločnosť alebo správcovská spoločnosť (podľa smernice Európskeho parlamentu a Rady 2009/65/ES ([5])) — Správca AIF z EÚ (podľa smernice Európskeho parlamentu a Rady 2011/61/EÚ ([6]))
C0010/R0280	Použitie spoločnej skupiny aktív v prípade všetkých investičných možností	Uveďte, či sa použije spoločná skupina aktív v prípade všetkých investičných možností Použije sa tento uzavretý zoznam: 1 – Áno 2 – Nie

([1]) Smernica Európskeho parlamentu a Rady 2013/36/EÚ z 26. júna 2013 o prístupe k činnosti úverových inštitúcií a prudenciálnom dohľade nad úverovými inštitúciami a investičnými spoločnosťami, o zmene smernice 2002/87/ES a o zrušení smerníc 2006/48/ES a 2006/49/ES (Ú. v. EÚ L 176, 27.6.2013, s. 338).

([2]) Smernica Európskeho parlamentu a Rady 2009/138/ES z 25. novembra 2009 o začatí a vykonávaní poistenia a zaistenia (Solventnosť II) (Ú. v. EÚ L 335, 17.12.2009, s. 1).

([3]) Smernica Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2016/2341 zo 14. decembra 2016 o činnostiach inštitúcií zamestnaneckého dôchodkového zabezpečenia (IZDZ) a o dohľade nad nimi (Ú. v. EÚ L 354, 23.12.2016, s. 37).

([4]) Smernica Európskeho parlamentu a Rady 2014/65/EÚ z 15. mája 2014 o trhoch s finančnými nástrojmi, ktorou sa mení smernica 2002/92/ES a smernica 2011/61/EÚ (Ú. v. EÚ L 173, 12.6.2014, s. 349).

([5]) Smernica Európskeho parlamentu a Rady 2009/65/ES z 13. júla 2009 o koordinácii zákonov, iných právnych predpisov a správnych opatrení týkajúcich sa podnikov kolektívneho investovania do prevoditeľných cenných papierov (PKIPCP) (Ú. v. EÚ L 302, 17.11.2009, s. 32).

([6]) Smernica Európskeho parlamentu a Rady 2011/61/EÚ z 8. júna 2011 o správcoch alternatívnych investičných fondov a o zmene a doplnení smerníc 2003/41/ES a 2009/65/ES a nariadení (ES) č. 1060/2009 a (EÚ) č. 1095/2010 (Ú. v. EÚ L 174, 1.7.2011, s. 1).

PP.52.01 – Informácie o PEPP a sporiteľoch PEPP

Všeobecné poznámky:

Táto časť sa týka ročného predkladania podrobných informácií o konkrétnom PEPP. Okrem toho je potrebné podrobnejšie opísať niektoré informácie o konkrétnej investičnej možnosti PEPP, t. j. o základnom PEPP alebo o alternatívnych investičných možnostiach, a to podľa krajiny, v ktorej sa tento produkt poskytuje na komerčnej báze, a podľa otvorených podúčtov. Ak sa alternatívne investičné možnosti, či už jednotlivo, alebo ako celok, stanú významnými z hľadiska úspor v základnom PEPP, tieto informácie je potrebné vykazovať podrobnejšie alebo na úrovni jednotlivých investičných možností.

Všetky hodnoty sa poskytujú, ako keby boli vykazované v súlade s prudenciálnym rámcom, do ktorého pôsobnosti daný subjekt patrí.

Informácie týkajúce sa všetkých alternatívnych investičných možností majú agregovanú formu.

Informácie o PEPP a sporiteľoch PEPP (1)

POZÍCIA V TABUĽKE	POLOŽKA	POKYNY
C0020/R0010	Náklady na správu základného PEPP	Celková suma administratívnych nákladov týkajúcich sa správy PEPP, ktoré sa účtujú sporiteľovi PEPP počas obdobia vykazovania.

		Suma pozostáva z jednorazových a opakujúcich sa nákladov na základný PEPP.
C0040/R0010	Náklady na distribúciu základného PEPP	Celková suma nákladov týkajúcich sa distribúcie PEPP. Suma pozostáva z jednorazových a opakujúcich sa nákladov na základný PEPP.
C0050/R0010	Náklady na poradenstvo týkajúce sa základného PEPP.	Celková suma nákladov na poradenstvo týkajúce sa PEPP, ktoré sa účtujú počas obdobia vykazovania. Suma pozostáva z jednorazových a opakujúcich sa nákladov na základný PEPP.
C0060/R0010	Investičné náklady základného PEPP	Celková suma investičných nákladov týkajúcich sa PEPP, ktoré sa účtujú počas obdobia vykazovania. Tieto náklady pokrývajú poplatky týkajúce sa úschovy aktív, činností vyplývajúcich z vykonávania transakcií a ďalšie náklady týkajúce sa investičných činností, ktoré nie je možné priradiť k žiadnej z dvoch vyššie uvedených kategórií. Suma pozostáva z jednorazových a opakujúcich sa nákladov na základný PEPP.
C0100/R0010	Náklady na kapitálové záruky (ak existujú) týkajúce sa základného PEPP	Celková suma nákladov kapitálových záruk týkajúcich sa PEPP, ktoré sa účtujú počas obdobia vykazovania. Suma pozostáva z jednorazových a opakujúcich sa nákladov na základný PEPP.
C0020/R0040	Náklady na správu alternatívnych investičných možností	Celková suma administratívnych nákladov týkajúcich sa správy PEPP, ktoré sa účtujú sporiteľovi PEPP počas obdobia vykazovania. Suma pozostáva z jednorazových a opakujúcich sa nákladov na alternatívne investičné možnosti.
C0040/R0040	Náklady na distribúciu alternatívnych investičných možností	Celková suma nákladov týkajúcich sa distribúcie PEPP. Suma pozostáva z jednorazových a opakujúcich sa nákladov na alternatívne investičné možnosti.
C0050/R0040	Náklady na poradenstvo týkajúce sa alternatívnych investičných možností	Celková suma nákladov na poradenstvo týkajúce sa PEPP, ktoré sa účtujú počas obdobia vykazovania. Suma pozostáva z jednorazových a opakujúcich sa nákladov na alternatívne investičné možnosti.
C0060/R0040	Investičné náklady alternatívnych investičných možností	Celková suma investičných nákladov týkajúcich sa PEPP, ktoré sa účtujú počas obdobia vykazovania. Tieto náklady pokrývajú poplatky týkajúce sa úschovy aktív, činností vyplývajúcich z vykonávania transakcií a ďalšie náklady týkajúce sa investičných činností, ktoré nie je možné priradiť k žiadnej z dvoch vyššie uvedených kategórií. Suma pozostáva z jednorazových a opakujúcich sa nákladov na alternatívne investičné možnosti.

Informácie o PEPP a sporiteľoch PEPP (2)

POZÍCIA V TABUĽKE	POLOŽKA	POKYNY
Z0010	Krajina	Dvojmiestny alfabetický kód ISO 3166-1 domovského alebo hostiteľského členského štátu, v ktorom je umiestnený PEPP. Táto položka sa vyplní pre každú krajinu, v ktorej je k dispozícii podúčet alebo v ktorej sa poskytuje PEPP.
C0150/R0020	Počet sporiteľov PEPP v základnom PEPP, ktorý je poskytovaný v krajine na komerčnej báze	Počet sporiteľov PEPP v základnom PEPP, ktorý je poskytovaný v krajine na komerčnej báze
C0160/R0020	Celkové hrubé príspevky prijaté v rámci základného PEPP, ktorý je poskytovaný v krajine na komerčnej báze	Celková suma príspevkov počas obdobia vykazovania zaplatená sporiteľmi PEPP v rámci základného PEPP, ktorý je poskytovaný v krajine na komerčnej báze.
C0170/R0020	Celkové hrubé výnosy z investícií v rámci základného PEPP, ktorý je poskytovaný v krajine na komerčnej báze	Celková suma hrubých výnosov z investícií pridelených sporiteľom PEPP. Táto hodnota predstavuje hrubé investičné náklady základného PEPP, ktorý je poskytovaný v krajine na komerčnej báze.
C0190/R0020	Celkové výplaty dávok v rámci základného PEPP, ktorý je poskytovaný v krajine na komerčnej báze	Celková suma výplat dávok sporiteľom PEPP počas obdobia vykazovania v rámci základného PEPP, ktorý je poskytovaný v krajine na komerčnej báze. Táto suma zahŕňa všetky vyplatené dávky, t. j. vrátane biometrických rizík a ďalších možností zahrnutých v konkrétnom produkte.
C0200/R0020	Výplaty dávok, ktoré sa týkajú dôchodku, v rámci základného PEPP poskytovaného v krajine na komerčnej báze	Suma výplat dávok sporiteľom PEPP počas obdobia vykazovania v rámci základného PEPP, ktorý je poskytovaný v krajine na komerčnej báze. Táto suma zahŕňa iba dávky týkajúce sa dôchodku.
C0210/R0020	Výplaty dávok, ktoré sa týkajú dôchodku, vyplácané ako anuity v rámci základného PEPP, ktorý je poskytovaný v krajine na komerčnej báze	Suma výplat dávok sporiteľom PEPP počas obdobia vykazovania v rámci základného PEPP, ktorý je poskytovaný v krajine na komerčnej báze. Táto suma zahŕňa iba dávky týkajúce sa dôchodku vyplácané ako anuity.
C0220/R0020	Výplaty dávok, ktoré sa týkajú dôchodku, vyplácané ako jednorazové vyrovnanie v rámci základného PEPP, ktorý je poskytovaný v krajine na komerčnej báze	Suma výplat dávok sporiteľom PEPP počas obdobia vykazovania v rámci základného PEPP, ktorý je poskytovaný v krajine na komerčnej báze. Táto suma zahŕňa iba dávky týkajúce sa dôchodku vyplácané ako jednorazové vyrovnanie.
C0230/R0020	Výplaty dávok, ktoré sa týkajú dôchodku, vyplácané prostredníctvom postupného čerpania v rámci základného PEPP, ktorý je poskytovaný v krajine na komerčnej báze	Suma výplat dávok sporiteľom PEPP počas obdobia vykazovania v rámci základného PEPP, ktorý je poskytovaný v krajine na komerčnej báze. Táto suma zahŕňa iba dávky týkajúce sa dôchodku vyplácané prostredníctvom postupného čerpania.
C0240/R0020	Výplaty dávok, ktoré sa netýkajú dôchodku, v rámci základného PEPP poskytovaného v krajine na komerčnej báze	Suma výplat dávok sporiteľom PEPP počas obdobia vykazovania v rámci základného PEPP, ktorý je poskytovaný v krajine na komerčnej báze. Táto suma zahŕňa iba dávky netýkajúce sa dôchodku, t. j. biometrické riziká a ďalšie možnosti.

C0250/R0020	Počet oznámení v súlade s článkom 20 ods. 1 nariadenia (EÚ) 2019/1238 doručených od sporiteľov PEPP, u ktorých došlo k zmene bydliska do iného členského štátu, v rámci základného PEPP, ktorý je poskytovaný v krajine na komerčnej báze	Počet oznámení doručených od sporiteľov PEPP v rámci základného PEPP, ktorý je poskytovaný v krajine na komerčnej báze, v súvislosti so zmenou bydliska sporiteľa do iného členského štátu.
C0260/R0020	Počet žiadostí o otvorenie podúčtu v súlade s článkom 20 ods. 2 nariadenia (EÚ) 2019/1238 v rámci základného PEPP, ktorý je poskytovaný v krajine na komerčnej báze	Počet žiadostí doručených od sporiteľov PEPP o otvorenie nového podúčtu v rámci základného PEPP, ktorý je poskytovaný v krajine na komerčnej báze, v ktorých sporitelia informovali poskytovateľa PEPP o svojom zámere zmeniť bydlisko do iného členského štátu.
C0270/R0020	Počet podúčtov otvorených v súlade s článkom 20 ods. 2 nariadenia (EÚ) 2019/1238 v rámci základného PEPP, ktorý je poskytovaný v krajine na komerčnej báze	Počet skutočne otvorených podúčtov v rámci základného PEPP, ktorý je poskytovaný v krajine na komerčnej báze, na základe žiadostí doručených od sporiteľov PEPP, v ktorých sporitelia informovali poskytovateľa PEPP o svojom zámere zmeniť bydlisko do iného členského štátu.
C0280/R0020	Počet žiadostí od sporiteľov PEPP o zmenu poskytovateľa v súlade s článkom 20 ods. 5 písm. a) nariadenia (EÚ) 2019/1238 v rámci základného PEPP, ktorý je poskytovaný v krajine na komerčnej báze	Počet žiadostí o zmenu poskytovateľa PEPP z dôvodu, že súčasný poskytovateľ PEPP nie je schopný v rámci základného PEPP, ktorý je poskytovaný v krajine na komerčnej báze, vytvoriť podúčet pre sporiteľov PEPP meniacich miesto bydliska do iného členského štátu.
C0290/R0020	Skutočné prevody v súlade s článkom 20 ods. 5 písm. a) nariadenia (EÚ) 2019/1238 v rámci základného PEPP, ktorý je poskytovaný v krajine na komerčnej báze	Počet skutočných prevodov k inému poskytovateľovi PEPP z dôvodu, že súčasný poskytovateľ PEPP nie je schopný v rámci základného PEPP, ktorý je poskytovaný v krajine na komerčnej báze, vytvoriť podúčet pre sporiteľov PEPP meniacich miesto bydliska do iného členského štátu.
C0300/R0020	Počet žiadostí od sporiteľov PEPP o zmenu poskytovateľa v súlade s článkom 52 ods. 3 nariadenia (EÚ) 2019/1238 v rámci základného PEPP, ktorý je poskytovaný v krajine na komerčnej báze	Počet žiadostí od sporiteľov PEPP o zmenu poskytovateľa PEPP v súlade s článkom 52 ods. 3 nariadenia (EÚ) 2019/1238 v rámci základného PEPP, ktorý je poskytovaný v krajine na komerčnej báze
C0310/R0020	Skutočné prevody v súlade s článkom 52 ods. 3 nariadenia (EÚ) 2019/1238 v rámci základného PEPP, ktorý je poskytovaný v krajine na komerčnej báze	Počet skutočných prevodov v súlade s článkom 52 ods. 3 nariadenia (EÚ) 2019/1238 k inému poskytovateľovi PEPP na základe žiadostí od sporiteľov PEPP v rámci základného PEPP, ktorý je poskytovaný v krajine na komerčnej báze

C0320/R0020	Aktíva základného PEPP, ktorý je poskytovaný v krajine na komerčnej báze	Celková suma aktív v rámci základného PEPP, ktorý je poskytovaný v krajine na komerčnej báze
C0330/R0020	Záväzky v rámci základného PEPP, ktorý je poskytovaný v krajine na komerčnej báze	Celková suma technických rezerv a ďalších záväzkov (ak existujú) v rámci základného PEPP, ktorý je poskytovaný v krajine na komerčnej báze.
C0340/R0020	Počet sťažností v rámci základného PEPP, ktorý je poskytovaný v krajine na komerčnej báze	Celkový počet doručených sťažností počas obdobia vykazovania v rámci základného PEPP, ktorý je poskytovaný v krajine na komerčnej báze.
C0150/R0030	Počet sporiteľov PEPP v rámci základného PEPP, ktorého predaj sa znižuje	Počet sporiteľov PEPP v rámci základného PEPP, ktorého predaj sa znižuje
C0160/R0030	Celkové hrubé príspevky prijaté v rámci základného PEPP, ktorého predaj sa znižuje	Celková suma príspevkov počas obdobia vykazovania zaplatená sporiteľmi PEPP v rámci základného PEPP, ktorého predaj sa znižuje.
C0170/R0030	Celkové hrubé výnosy z investícií v rámci základného PEPP, ktorého predaj sa znižuje	Celková suma hrubých výnosov z investícií pridelených sporiteľom PEPP. Táto hodnota predstavuje hrubé investičné náklady základného PEPP, ktorého predaj sa znižuje.
C0190/R0030	Celkové výplaty dávok v rámci základného PEPP, ktorého predaj sa znižuje	Celková suma výplat dávok sporiteľom PEPP počas obdobia vykazovania v rámci základného PEPP, ktorého predaj sa znižuje. Táto suma zahŕňa všetky vyplatené dávky, t. j. vrátane biometrických rizík a ďalších možností zahrnutých v konkrétnom produkte.
C0200/R0030	Výplaty dávok, ktoré sa týkajú dôchodku, v rámci základného PEPP, ktorého predaj sa znižuje	Suma výplat dávok sporiteľom PEPP počas obdobia vykazovania v rámci základného PEPP, ktorého predaj sa znižuje. Táto suma zahŕňa iba dávky týkajúce sa dôchodku.
C0210/R0030	Výplaty dávok, ktoré sa týkajú dôchodku, vyplácané ako anuity v rámci základného PEPP, ktorého predaj sa znižuje	Suma výplat dávok sporiteľom PEPP počas obdobia vykazovania v rámci základného PEPP, ktorého predaj sa znižuje. Táto suma zahŕňa iba dávky týkajúce sa dôchodku vyplácané ako anuity.
C0220/R0030	Výplaty dávok, ktoré sa týkajú dôchodku, vyplácané ako jednorazové vyrovnanie v rámci základného PEPP, ktorého predaj sa znižuje	Suma výplat dávok sporiteľom PEPP počas obdobia vykazovania v rámci základného PEPP, ktorého predaj sa znižuje. Táto suma zahŕňa iba dávky týkajúce sa dôchodku vyplácané ako jednorazové vyrovnanie.
C0230/R0030	Výplaty dávok, ktoré sa týkajú dôchodku, vyplácané prostredníctvom postupného čerpania v rámci základného PEPP, ktorého predaj sa znižuje	Suma výplat dávok sporiteľom PEPP počas obdobia vykazovania v rámci základného PEPP, ktorého predaj sa znižuje. Táto suma zahŕňa iba dávky týkajúce sa dôchodku vyplácané prostredníctvom postupného čerpania.
C0240/R0030	Výplaty dávok, ktoré sa netýkajú dôchodku, v rámci základného PEPP, ktorého predaj sa znižuje	Suma výplat dávok sporiteľom PEPP počas obdobia vykazovania v rámci základného PEPP, ktorého predaj sa znižuje. Táto suma zahŕňa iba dávky netýkajúce sa dôchodku, t. j. biometrické riziká a ďalšie možnosti.

C0250/R0030	Počet oznámení v súlade s článkom 20 ods. 1 nariadenia (EÚ) 2019/1238 doručených od sporiteľov PEPP, u ktorých došlo k zmene bydliska do iného členského štátu, v rámci základného PEPP, ktorého predaj sa znižuje	Počet oznámení doručených od sporiteľov PEPP v rámci základného PEPP, ktorého predaj sa znižuje, v súvislosti so zmenou bydliska sporiteľa do iného členského štátu.
C0260/R0030	Počet žiadostí o otvorenie podúčtu v súlade s článkom 20 ods. 2 nariadenia (EÚ) 2019/1238 v rámci základného PEPP, ktorého predaj sa znižuje	Počet žiadostí doručených od sporiteľov PEPP o otvorenie nového podúčtu v rámci základného PEPP, ktorého predaj sa znižuje, v ktorých sporitelia informovali poskytovateľa PEPP o svojom zámere zmeniť bydlisko do iného členského štátu.
C0270/R0030	Počet podúčtov otvorených v súlade s článkom 20 ods. 2 nariadenia (EÚ) 2019/1238 v rámci základného PEPP, ktorého predaj sa znižuje	Počet skutočne otvorených podúčtov v rámci základného PEPP, ktorého predaj sa znižuje, na základe žiadostí doručených od sporiteľov PEPP, v ktorých sporitelia informovali poskytovateľa PEPP o svojom zámere zmeniť bydlisko do iného členského štátu.
C0280/R0030	Počet žiadostí od sporiteľov PEPP o zmenu poskytovateľa v súlade s článkom 20 ods. 5 písm. a) nariadenia (EÚ) 2019/1238 v rámci základného PEPP, ktorého predaj sa znižuje	Počet žiadostí o zmenu poskytovateľa PEPP z dôvodu, že súčasný poskytovateľ PEPP nie je schopný v rámci základného PEPP, ktorého predaj sa znižuje, vytvoriť podúčet pre sporiteľov PEPP meniacich miesto bydliska do iného členského štátu.
C0290/R0030	Skutočné prevody v súlade s článkom 20 ods. 5 písm. a) nariadenia (EÚ) 2019/1238 v rámci základného PEPP, ktorého predaj sa znižuje	Počet skutočných prevodov k inému poskytovateľovi PEPP z dôvodu, že súčasný poskytovateľ PEPP nie je schopný v rámci základného PEPP, ktorého predaj sa znižuje, vytvoriť podúčet pre sporiteľov PEPP meniacich miesto bydliska do iného členského štátu.
C0300/R0030	Počet žiadostí od sporiteľov PEPP o zmenu poskytovateľa v súlade s článkom 52 ods. 3 nariadenia (EÚ) 2019/1238 v rámci základného PEPP, ktorého predaj sa znižuje	Počet žiadostí od sporiteľov PEPP o zmenu poskytovateľa PEPP v súlade s článkom 52 ods. 3 nariadenia (EÚ) 2019/1238 v rámci základného PEPP, ktorého predaj sa znižuje
C0310/R0030	Skutočné prevody v súlade s článkom 52 ods. 3 nariadenia (EÚ) 2019/1238 v rámci základného PEPP, ktorého predaj sa znižuje	Počet skutočných prevodov v súlade s článkom 52 ods. 3 nariadenia (EÚ) 2019/1238 k inému poskytovateľovi PEPP na základe žiadostí od sporiteľov PEPP v rámci základného PEPP, ktorého predaj sa znižuje
C0320/R0030	Aktíva základného PEPP, ktorého predaj sa znižuje	Celková suma aktív v rámci základného PEPP, ktorého predaj sa znižuje
C0330/R0030	Záväzky v rámci základného PEPP, ktorého predaj sa znižuje	Celková suma technických rezerv a ďalších záväzkov (ak existujú) v rámci základného PEPP, ktorého predaj sa znižuje.

C0340/R0030	Počet sťažností v rámci základného PEPP, ktorého predaj sa znižuje	Celkový počet doručených sťažností počas obdobia vykazovania v rámci základného PEPP, ktorého predaj sa znižuje.
C0150/R0050	Počet sporiteľov PEPP v rámci alternatívnych investičných možností, ktoré sú poskytované v krajine na komerčnej báze	Počet sporiteľov PEPP v rámci alternatívnych investičných možností, ktoré sú poskytované v krajine na komerčnej báze
C0160/R0050	Celkové hrubé príspevky prijaté v rámci alternatívnych investičných možností, ktoré sú poskytované v krajine na komerčnej báze	Celková suma príspevkov počas obdobia vykazovania zaplatená sporiteľmi PEPP v rámci alternatívnych investičných možností, ktoré sú poskytované v krajine na komerčnej báze.
C0170/R0050	Celkové hrubé výnosy z investícií v rámci alternatívnych investičných možností, ktoré sú poskytované v krajine na komerčnej báze	Celková suma hrubých výnosov z investícií pridelených sporiteľom PEPP. Táto hodnota predstavuje hrubé investičné náklady alternatívnych investičných možností, ktoré sú poskytované v krajine na komerčnej báze.
C0190/R0050	Celkové výplaty dávok v rámci alternatívnych investičných možností, ktoré sú poskytované v krajine na komerčnej báze	Celková suma výplat dávok sporiteľom PEPP počas obdobia vykazovania v rámci alternatívnych investičných možností, ktoré sú poskytované v krajine na komerčnej báze. Táto suma zahŕňa všetky vyplatené dávky, t. j. vrátane biometrických rizík a ďalších možností zahrnutých v konkrétnom produkte.
C0200/R0050	Výplaty dávok, ktoré sa týkajú dôchodku, v rámci alternatívnych investičných možností, ktoré sú poskytované v krajine na komerčnej báze	Suma výplat dávok sporiteľom PEPP počas obdobia vykazovania v rámci alternatívnych investičných možností, ktoré sú poskytované v krajine na komerčnej báze. Táto suma zahŕňa iba dávky týkajúce sa dôchodku.
C0210/R0050	Výplaty dávok, ktoré sa týkajú dôchodku, vyplácané ako anuity v rámci alternatívnych investičných možností, ktoré sú poskytované v krajine na komerčnej báze	Suma výplat dávok sporiteľom PEPP počas obdobia vykazovania v rámci alternatívnych investičných možností, ktoré sú poskytované v krajine na komerčnej báze. Táto suma zahŕňa iba dávky týkajúce sa dôchodku vyplácané ako anuity.
C0220/R0050	Výplaty dávok, ktoré sa týkajú dôchodku, vyplácané ako jednorazové vyrovnanie v rámci alternatívnych investičných možností, ktoré sú poskytované v krajine na komerčnej báze	Suma výplat dávok sporiteľom PEPP počas obdobia vykazovania v rámci alternatívnych investičných možností, ktoré sú poskytované v krajine na komerčnej báze. Táto suma zahŕňa iba dávky týkajúce sa dôchodku vyplácané ako jednorazové vyrovnanie.
C0230/R0050	Výplaty dávok, ktoré sa týkajú dôchodku, vyplácané prostredníctvom postupného čerpania v rámci alternatívnych investičných možností, ktoré sú poskytované v krajine na komerčnej báze	Suma výplat dávok sporiteľom PEPP počas obdobia vykazovania v rámci alternatívnych investičných možností, ktoré sú poskytované v krajine na komerčnej báze. Táto suma zahŕňa iba dávky týkajúce sa dôchodku vyplácané prostredníctvom postupného čerpania.

C0240/R0050	Výplaty dávok, ktoré sa netýkajú dôchodku, v rámci alternatívnych investičných možností, ktoré sú poskytované v krajine na komerčnej báze	Suma výplat dávok sporiteľom PEPP počas obdobia vykazovania v rámci alternatívnych investičných možností, ktoré sú poskytované v krajine na komerčnej báze. Táto suma zahŕňa iba dávky netýkajúce sa dôchodku, t. j. biometrické riziká a ďalšie možnosti.
C0240/R0050	Počet oznámení v súlade s článkom 20 ods. 1 nariadenia (EÚ) 2019/1238 doručených od sporiteľov PEPP, u ktorých došlo k zmene bydliska do iného členského štátu, v rámci alternatívnych investičných možností, ktoré sú poskytované v krajine na komerčnej báze	Počet oznámení doručených od sporiteľov PEPP v rámci alternatívnych investičných možností, ktoré sú poskytované v krajine na komerčnej báze, v súvislosti so zmenou bydliska sporiteľa PEPP do iného členského štátu.
C0260/R0050	Počet žiadostí o otvorenie podúčtu v súlade s článkom 20 ods. 2 nariadenia (EÚ) 2019/1238 v rámci alternatívnych investičných možností, ktoré sú poskytované v krajine na komerčnej báze	Počet žiadostí doručených od sporiteľov PEPP o otvorenie nových podúčtov v rámci alternatívnych investičných možností, ktoré sú poskytované v krajine na komerčnej báze, v ktorých sporitelia informovali poskytovateľa PEPP o svojom zámere zmeniť bydlisko do iného členského štátu.
C0270/R0050	Počet podúčtov otvorených v súlade s článkom 20 ods. 2 nariadenia (EÚ) 2019/1238 v rámci alternatívnych investičných možností, ktoré sú poskytované v krajine na komerčnej báze	Počet skutočne otvorených podúčtov v rámci alternatívnych investičných možností, ktoré sú poskytované v krajine na komerčnej báze, na základe žiadostí doručených od sporiteľov PEPP, v ktorých sporitelia informovali poskytovateľa PEPP o svojom zámere zmeniť bydlisko do iného členského štátu.
C0280/R0050	Počet žiadostí od sporiteľov PEPP o zmenu poskytovateľa v súlade s článkom 20 ods. 5 písm. a) nariadenia (EÚ) 2019/1238 v rámci alternatívnych investičných možností, ktoré sú poskytované v krajine na komerčnej báze	Počet žiadostí o zmenu poskytovateľa PEPP z dôvodu, že súčasný poskytovateľ PEPP nie je schopný v rámci alternatívnych investičných možností, ktoré sú poskytované v krajine na komerčnej báze, vytvoriť podúčet pre sporiteľov PEPP meniacich miesto bydliska do iného členského štátu.
C0290/R0050	Skutočné prevody v súlade s článkom 20 ods. 5 písm. a) nariadenia (EÚ) 2019/1238 v rámci alternatívnych investičných možností, ktoré sú poskytované v krajine na komerčnej báze	Počet skutočných prevodov k inému poskytovateľovi PEPP z dôvodu, že súčasný poskytovateľ PEPP nie je schopný v rámci alternatívnych investičných možností, ktoré sú poskytované v krajine na komerčnej báze, vytvoriť podúčet pre sporiteľov meniacich miesto bydliska do iného členského štátu.

C0300/R0050	Počet žiadostí od sporiteľov PEPP o zmenu poskytovateľa v súlade s článkom 52 ods. 3 nariadenia (EÚ) 2019/1238 v rámci alternatívnych investičných možností, ktoré sú poskytované v krajine na komerčnej báze	Počet žiadostí od sporiteľov PEPP o zmenu poskytovateľa PEPP v súlade s článkom 52 ods. 3 nariadenia (EÚ) 2019/1238 v rámci alternatívnych investičných možností, ktoré sú poskytované v krajine na komerčnej báze
C0310/R0050	Skutočné prevody v súlade s článkom 52 ods. 3 nariadenia (EÚ) 2019/1238 v rámci alternatívnych investičných možností, ktoré sú poskytované v krajine na komerčnej báze	Počet skutočných prevodov v súlade s článkom 52 ods. 3 nariadenia (EÚ) 2019/1238 k inému poskytovateľovi PEPP na základe žiadostí od sporiteľov PEPP používajúcich alternatívne investičné možnosti, ktoré sú poskytované v krajine na komerčnej báze
C0320/R0050	Aktíva v rámci alternatívnych investičných možností, ktoré sú poskytované v krajine na komerčnej báze	Celková suma aktív v rámci alternatívnych investičných možností, ktoré sú poskytované v krajine na komerčnej báze
C0330/R0050	Záväzky v rámci alternatívnych investičných možností, ktoré sú poskytované v krajine na komerčnej báze	Celková suma technických rezerv a ďalších záväzkov (ak existujú) v rámci alternatívnych investičných možností, ktoré sú poskytované v krajine na komerčnej báze.
C0340/R0050	Počet sťažností v rámci alternatívnych investičných možností, ktoré sú poskytované v krajine na komerčnej báze	Celkový počet doručených sťažností počas obdobia vykazovania v rámci alternatívnych investičných možností, ktoré sú poskytované v krajine na komerčnej báze.
C0149/R0060	Počet alternatívnych investičných možností ponúkaných v rámci PEPP, ktorého predaj sa znižuje	Počet alternatívnych investičných možností ponúkaných v rámci PEPP, ktorého predaj sa znižuje
C0150/R0060	Počet sporiteľov PEPP používajúcich alternatívne investičné možnosti, ktorých predaj sa znižuje	Počet sporiteľov PEPP používajúcich alternatívne investičné možnosti, ktorých predaj sa znižuje
C0160/R0060	Celkové hrubé príspevky prijaté v rámci alternatívnych investičných možností, ktorých predaj sa znižuje	Celková suma príspevkov počas obdobia vykazovania zaplatená sporiteľmi PEPP v rámci alternatívnych investičných možností, ktorých predaj sa znižuje.
C0170/R0060	Celkové hrubé výnosy z investícií v rámci alternatívnych investičných možností, ktorých predaj sa znižuje	Celková suma hrubých výnosov z investícií pridelených sporiteľom PEPP. Táto hodnota predstavuje hrubé investičné náklady alternatívnych investičných možností, ktorých predaj sa znižuje.
C0190/R0060	Celkové výplaty dávok v rámci alternatívnych investičných možností, ktorých predaj sa znižuje	Celková suma výplat dávok sporiteľom PEPP počas obdobia vykazovania v rámci alternatívnych investičných možností, ktorých predaj sa znižuje. Táto suma zahŕňa všetky vyplatené dávky, t. j. vrátane biometrických rizík a ďalších možností zahrnutých v konkrétnom produkte.

C0200/R0060	Výplaty dávok, ktoré sa týkajú dôchodku, v rámci alternatívnych investičných možností, ktorých predaj sa znižuje	Suma výplat dávok sporiteľom PEPP počas obdobia vykazovania v rámci alternatívnych investičných možností, ktorých predaj sa znižuje. Táto suma zahŕňa iba dávky týkajúce sa dôchodku.
C0210/R0060	Výplaty dávok, ktoré sa týkajú dôchodku, vyplácané ako anuity v rámci alternatívnych investičných možností, ktorých predaj sa znižuje	Suma výplat dávok sporiteľom PEPP počas obdobia vykazovania v rámci alternatívnych investičných možností, ktorých predaj sa znižuje. Táto suma zahŕňa iba dávky týkajúce sa dôchodku vyplácané ako anuity.
C0220/R0060	Výplaty dávok, ktoré sa týkajú dôchodku, vyplácané ako jednorazové vyrovnanie v rámci alternatívnych investičných možností, ktorých predaj sa znižuje	Suma výplat dávok sporiteľom PEPP počas obdobia vykazovania v rámci alternatívnych investičných možností, ktorých predaj sa znižuje. Táto suma zahŕňa iba dávky týkajúce sa dôchodku vyplácané ako jednorazové vyrovnanie.
C0230/R0060	Výplaty dávok, ktoré sa týkajú dôchodku, vyplácané prostredníctvom postupného čerpania v rámci alternatívnych investičných možností, ktorých predaj sa znižuje	Suma výplat dávok sporiteľom PEPP počas obdobia vykazovania v rámci alternatívnych investičných možností, ktorých predaj sa znižuje. Táto suma zahŕňa iba dávky týkajúce sa dôchodku vyplácané prostredníctvom postupného čerpania.
C0240/R0060	Výplaty dávok, ktoré sa netýkajú dôchodku, v rámci alternatívnych investičných možností, ktorých predaj sa znižuje	Suma výplat dávok sporiteľom PEPP počas obdobia vykazovania v rámci alternatívnych investičných možností, ktorých predaj sa znižuje. Táto suma zahŕňa iba dávky netýkajúce sa dôchodku, t. j. biometrické riziká a ďalšie možnosti.
C0250/R0060	Počet oznámení v súlade s článkom 20 ods. 1 nariadenia (EÚ) 2019/1238 doručených od sporiteľov PEPP, u ktorých došlo k zmene bydliska do iného členského štátu, v rámci alternatívnych investičných možností, ktorých predaj sa znižuje	Počet oznámení doručených od sporiteľov PEPP v rámci alternatívnych investičných možností, ktorých predaj sa znižuje, v súvislosti so zmenou bydliska sporiteľa PEPP do iného členského štátu.
C0260/R0060	Počet žiadostí o otvorenie podúčtu v súlade s článkom 20 ods. 2 nariadenia (EÚ) 2019/1238 v rámci alternatívnych investičných možností, ktorých predaj sa znižuje	Počet žiadostí doručených od sporiteľov PEPP o otvorenie nových podúčtov v rámci alternatívnych investičných možností, ktorých predaj sa znižuje, v ktorých sporitelia informovali poskytovateľa PEPP o svojom zámere zmeniť bydlisko do iného členského štátu.
C0270/R0060	Počet podúčtov otvorených v súlade s článkom 20 ods. 2 nariadenia (EÚ) 2019/1238 v rámci alternatívnych investičných možností, ktorých predaj sa znižuje	Počet skutočne otvorených podúčtov v rámci alternatívnych investičných možností, ktorých predaj sa znižuje, na základe žiadostí doručených od sporiteľov PEPP, v ktorých sporitelia informovali poskytovateľa PEPP o svojom zámere zmeniť bydlisko do iného členského štátu.

C0280/R0060	Počet žiadostí od sporiteľov PEPP o zmenu poskytovateľa v súlade s článkom 20 ods. 5 písm. a) nariadenia (EÚ) 2019/1238 v rámci alternatívnych investičných možností, ktorých predaj sa znižuje	Počet žiadostí o zmenu poskytovateľa PEPP z dôvodu, že súčasný poskytovateľ PEPP nie je schopný v rámci alternatívnych investičných možností, ktorých predaj sa znižuje, vytvoriť podúčet pre sporiteľov PEPP meniacich miesto bydliska do iného členského štátu.
C0290/R0060	Skutočné prevody v súlade s článkom 20 ods. 5 nariadenia (EÚ) 2019/1238 v rámci alternatívnych investičných možností, ktorých predaj sa znižuje	Počet skutočných prevodov k inému poskytovateľovi PEPP z dôvodu, že súčasný poskytovateľ PEPP nie je schopný v rámci alternatívnych investičných možností, ktorých predaj sa znižuje, vytvoriť podúčet pre sporiteľov meniacich miesto bydliska do iného členského štátu.
C0300/R0060	Počet žiadostí od sporiteľov PEPP o zmenu poskytovateľa v súlade s článkom 52 ods. 3 nariadenia (EÚ) 2019/1238 v rámci alternatívnych investičných možností, ktorých predaj sa znižuje	Počet žiadostí od sporiteľov PEPP o zmenu poskytovateľa PEPP v súlade s článkom 52 ods. 3 nariadenia (EÚ) 2019/1238 v rámci alternatívnych investičných možností, ktorých predaj sa znižuje
C0310/R0060	Skutočné prevody v súlade s článkom 52 ods. 3 nariadenia (EÚ) 2019/1238 v rámci alternatívnych investičných možností, ktorých predaj sa znižuje	Počet skutočných prevodov v súlade s článkom 52 ods. 3 nariadenia (EÚ) 2019/1238 k inému poskytovateľovi PEPP na základe žiadostí od sporiteľov PEPP používajúcich alternatívne investičné možnosti, ktorých predaj sa znižuje
C0320/R0060	Aktíva v rámci alternatívnych investičných možností, ktorých predaj sa znižuje	Celková suma aktív v rámci alternatívnych investičných možností, ktorých predaj sa znižuje.
C0330/R0060	Záväzky v rámci alternatívnych investičných možností, ktorých predaj sa znižuje	Celková suma technických rezerv a ďalších záväzkov (ak existujú) v rámci alternatívnych investičných možností, ktorých predaj sa znižuje.
C0340/R0060	Počet sťažností v rámci alternatívnych investičných možností, ktorých predaj sa znižuje	Celkový počet doručených sťažností počas obdobia vykazovania v rámci alternatívnych investičných možností, ktorých predaj sa znižuje.

PP.06.02 – Zoznam aktív – všeobecné poznámky:

Táto časť sa týka ročného predkladania informácií o PEPP, ktoré sú ďalej rozdelené na informácie o základnom PEPP a informácie o alternatívnych investičných možnostiach. Ak sa alternatívne investičné možnosti, či už jednotlivo, alebo ako celok, stanú významnými z hľadiska úspor v základnom PEPP, tieto informácie je potrebné vykazovať podrobnejšie alebo na úrovni jednotlivých investičných možností.

Kategórie aktív uvedené v tomto vzore sú definované v prílohe IV – Vymedzenie pojmov tabuľky doplnkových identifikačných kódov a odkazy na doplnkové identifikačné kódy (ďalej len „CIC“) odkazujú na prílohu III – Tabuľka doplnkových identifikačných kódov.

Tento vzor obsahuje zoznam aktív týkajúcich sa PEPP rozdelených podľa jednotlivých položiek (t. j. nie na základe prezretia podkladových expozícií), ktoré možno klasifikovať ako aktíva kategórií 0 až 9 s týmito výnimkami:

a) peňažné prostriedky sa vykazujú v jednom riadku pre každú menu a každú kombináciu položiek C0060, C0070, C0080 a C0090;

b) prevoditeľné vklady (peňažné ekvivalenty) a ostatné vklady so splatnosťou do jedného roka sa vykazujú v jednom riadku na každý pár banky a meny pre každú kombináciu položiek C0060, C0070, C0080, C0090 a C0290;

c) vklady pri aktívnom zaistení sa vykazujú v jedinom riadku pre každú kombináciu položiek C0060, C0070, C0080 a C0090.

Tento vzor obsahuje dve tabuľky: „Informácie o držaných pozíciách“ a „Informácie o aktívach“.

V tabuľke „Informácie o držaných pozíciách“ sa každé aktívum vykazuje osobitne v toľkých riadkoch, koľko je potrebných na riadne vyplnenie všetkých nepeňažných premenných požadovaných v tejto tabuľke, s výnimkou položky „Množstvo“. Ak tomu istému aktívu možno pripísať dve hodnoty jednej premennej, toto aktívum sa musí vykázať vo viac než jednom riadku.

V tabuľke „Informácie o aktívach“ sa každé aktívum vykazuje osobitne, pričom sa použije jeden riadok pre každé aktívum a vyplnia sa všetky príslušné premenné požadované v tejto tabuľke. Aktíva sa označia investičnou možnosťou PEPP (základný PEPP a alternatívne investičné možnosti), pokiaľ všetky investičné možnosti PEPP nepatria do rovnakej skupiny aktív. V opačnom prípade sa aktíva označia ako „spoločné aktíva PEPP“. Ak sa alternatívne investičné možnosti, či už jednotlivo, alebo ako celok, stanú významnými z hľadiska úspor v základnom PEPP, tieto informácie je potrebné vykazovať podrobnejšie alebo na úrovni jednotlivých investičných možností.

Všetky hodnoty sa vykazujú v súlade s prudenciálnym rámcom, do ktorého pôsobnosti daný subjekt patrí. Ak je poskytovateľ PEPP sektorovými právnymi predpismi oslobodený od vykazovania externého ratingu a externých ratingových agentúr (ďalej len „ECAI“), informácie týkajúce sa poľa (C0250) a poľa (C0260) sa môžu obmedziť (nevykazujú sa). V opačnom prípade sa tieto informácie vykazujú.

Informácie o držaných pozíciách

POZÍCIA V TABUĽKE	POLOŽKA	POKYNY
C0011	Identifikačný kód aktíva a typ kódu	Tieto informácie spájajú údaje o identifikačnom kóde aktíva (stĺpce C0010 a C0110 z rozhodnutia rady orgánov dohľadu) a type identifikačného kódu aktíva (stĺpce C0020 a C0120 z rozhodnutia rady orgánov dohľadu) Identifikačný kód aktíva uvedený pomocou týchto kódov: — Kód ISIN podľa normy ISO 6166 Iba ak kód ISIN nie je k dispozícii: — Iné uznané kódy (napr.: CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC) — Pridelený kód, ak iné uznané kódy nie sú k dispozícii. Tento kód musí byť jedinečný a po celý čas rovnaký. Typ identifikačného kódu použitého v položke „Identifikačný kód aktíva“: 1 – Kód ISIN podľa normy ISO 6166 2 – CUSIP [číslo Výboru pre jednotné postupy identifikácie cenných papierov (Committee on Uniform Securities Identification Procedures) pridelené Úradom CUSIP pre americké a kanadské spoločnosti] 3 – SEDOL (kód podľa denného oficiálneho zoznamu Londýnskej burzy cenných papierov) 4 – WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, alfanumerické nemecké identifikačné číslo)
		5 – Bloomberg Ticker (písmenový kód Bloomberg, ktorým sa identifikujú cenné papiere spoločnosti) 6 – BBGID (globálny identifikátor Bloomberg) 7 – Reuters RIC (kód nástroja Reuters) 8 – FIGI (Financial Instrument Global Identifier, globálny identifikátor finančného nástroja) 9 – Iný kód podľa členov Asociácie národných číslovacích agentúr 99 – Pridelený kód

		Ak je potrebné vykázať ten istý identifikačný kód aktíva pre jedno aktívum, ktoré je emitované v dvoch alebo vo viacerých rozličných menách, je potrebné uviesť identifikačný kód aktíva a alfabetický kód ISO 4217 meny, ako v tomto príklade: „kód + EUR“. V tomto prípade identifikačný kód aktíva odkazuje na možnosť 99 a možnosť pôvodného identifikačného kódu aktíva, ako je to v nasledujúcom príklade, v ktorom bol vykázaný kód ISIN + mena: „99/1“.
C0010	Základný PEPP/alternatívne investičné možnosti	Typ investičnej možnosti PEPP. V tomto poli sa používa rozdelenie medzi základným PEPP a alternatívnymi investičnými možnosťami. Možnosť 3, aktíva PEPP, sa používa, keď všetky investičné možnosti PEPP patria do rovnakej skupiny aktív. Použije sa tento uzavretý zoznam: 1 – Základný PEPP 2 – Alternatívne investičné možnosti 3 – Spoločné aktíva PEPP
C0040	Krajina úschovy	Dvojmiestny alfabetický kód ISO 3166-1 krajiny úschovy aktív. Na identifikáciu medzinárodných depozitárov, napr. Euroclear, bude krajinou úschovy krajina usadenia v súlade s právnymi predpismi, v ktorej boli zmluvne vymedzené služby úschovy. V prípade, že ten istý typ aktíva je v úschove vo viac než jednej krajine, každé aktívum sa vykazuje osobitne v toľkých riadkoch, koľko je potrebných na uvedenie všetkých krajín úschovy. V prípade nehnuteľnosti sa krajina emitenta určuje na základe adresy nehnuteľnosti.
C0050	Depozitár	Kód LEI, alebo ak kód LEI nie je k dispozícii, názov finančnej inštitúcie, ktorá je depozitárom. V prípade, že ten istý typ aktíva je v úschove u viac než jedného depozitára, každé aktívum sa vykazuje osobitne v toľkých riadkoch, koľko je potrebných na uvedenie všetkých krajín úschovy.
C0060	Množstvo	Počet aktív pre príslušné aktíva. Táto položka sa nevykazuje, ak sa vykazuje položka „Nominálna hodnota“ (C0070).
C0070	Nominálna hodnota	Výška neuhradenej istiny ocenená v nominálnej hodnote pre všetky aktíva, kde je táto položka relevantná, a v nominálnej sume pre peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty. Táto položka sa nevykazuje, ak sa vykazuje položka „Množstvo“ (C0060).
C0075	Metóda oceňovania	Finančný nástroj sa oceňuje: 1 – oceňovanie podľa trhovej hodnoty, 2 – oceňovanie v súlade s trhom, 3 – oceňovanie v súlade s trhom sa neuplatňuje.

C0080	Obstarávacia hodnota	Celková obstarávacia hodnota aktív v držbe, čistá hodnota bez vzniknutých úrokov.
C0090	Naakumulovaný úrok	Vyčíslite sumu vzniknutých úrokov po poslednom dátume kupónu pre úročené cenné papiere.
C0100	Trhová hodnota aktíva	Trhová hodnota aktív.

Informácie o aktívach

POZÍCIA V TABUĽKE	POLOŽKA	POKYNY
C0011	Identifikačný kód aktíva a typ kódu	Tieto informácie spájajú údaje o identifikačnom kóde aktíva (stĺpce C0010 a C0110 z rozhodnutia rady orgánov dohľadu) a type identifikačného kódu aktíva (stĺpce C0020 a C0120 z rozhodnutia rady orgánov dohľadu) Identifikačný kód aktíva uvedený pomocou týchto kódov: — Kód ISIN podľa normy ISO 6166 Iba ak kód ISIN nie je k dispozícii: — Iné uznané kódy (napr.: CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC) — Pridelený kód, ak iné uznané kódy nie sú k dispozícii. Tento kód musí byť jedinečný a po celý čas rovnaký. Typ identifikačného kódu použitého v položke „Identifikačný kód aktíva“: 1 – Kód ISIN podľa normy ISO 6166 2 – CUSIP [číslo Výboru pre jednotné postupy identifikácie cenných papierov (Committee on Uniform Securities Identification Procedures) pridelené Úradom CUSIP pre americké a kanadské spoločnosti] 3 – SEDOL (kód podľa denného oficiálneho zoznamu Londýnskej burzy cenných papierov) 4 – WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, alfanumerické nemecké identifikačné číslo) 5 – Bloomberg Ticker (písmenový kód Bloomberg, ktorým sa identifikujú cenné papiere spoločnosti) 6 – BBGID (globálny identifikátor Bloomberg) 7 – Reuters RIC (kód nástroja Reuters) 8 – FIGI (Financial Instrument Global Identifier, globálny identifikátor finančného nástroja) 9 – Iný kód podľa členov Asociácie národných číslovacích agentúr 99 – Pridelený kód Ak je potrebné vykázať ten istý identifikačný kód aktíva pre jedno aktívum, ktoré je emitované v dvoch alebo vo viacerých rozličných menách, je potrebné uviesť identifikačný kód aktíva a alfabetický kód ISO 4217 meny, ako v tomto príklade: „kód + EUR“. V tomto prípade identifikačný kód aktíva odkazuje na možnosť 99 a možnosť pôvodného identifikačného kódu aktíva, ako je to v nasledujúcom príklade, v ktorom bol vykázaný kód ISIN + mena: „99/1“.
C0130	Názov položky	Názov aktíva (alebo adresa v prípade nehnuteľnosti).

	Názov emitenta	Názov emitenta, ktorým je subjekt, ktorý emituje aktíva pre investorov. Ak je táto položka k dispozícii, zodpovedá názvu subjektu v databáze identifikátorov právneho subjektu (LEI). Ak nie je k dispozícii, zodpovedá jeho úradnému názvu. V prípade investičných fondov/akcií v investičných fondoch je názvom emitenta názov správcu fondu.
C0150	Kód emitenta a typ kódu emitenta	Tieto informácie spájajú údaje o kóde emitenta (stĺpec C0150 z rozhodnutia rady orgánov dohľadu) a type kódu emitenta (stĺpec C0160 z rozhodnutia rady orgánov dohľadu). Ako kód emitenta sa používa kód LEI. Ak nie je k dispozícii kód LEI, táto položka sa nevykazuje. V prípade investičných fondov/akcií v investičných fondoch je kódom emitenta kód správcu fondu. Identifikácia typu kódu použitého v položke „Kód emitenta“. Použije sa jedna z možností z tohto uzavretého zoznamu: 1 – LEI 9 – Žiadny Táto položka sa neuplatňuje na kategóriu CIC 8 – Hypotéky a úvery, ak ide o hypotéky a úvery fyzickým osobám. Táto položka sa neuplatňuje na kategórie CIC 71, CIC 75 a kategóriu CIC 9 – Nehnuteľnosti.
C0170	Sektor emitenta	Hospodársky sektor emitenta na základe poslednej verzie kódu NACE [uverejneného v prílohe I k nariadeniu Európskeho parlamentu a Rady ([1]) (ES) č. 1893/2006]. Na identifikáciu sektorov sa použije minimálne odkaz na písmeno kódu NACE, ktorým sa identifikuje sekcia (prijateľné by bolo napr. „A“ alebo „A0111“), okrem kódov NACE týkajúcich sa finančných a poisťovacích činností, pre ktoré sa musí použiť písmeno, ktorým sa identifikuje sekcia, za ktorým nasleduje štvormiestny číselný kód pre triedu (napr. „K6411“). V prípade investičných fondov je sektorom emitenta sektor správcu fondu.
C0180	Skupina emitenta	Názov hlavnej materskej spoločnosti emitenta. V prípade investičných fondov sa vzťah v rámci skupiny týka správcu fondu. Ak je táto položka k dispozícii, zodpovedá názvu subjektu v databáze identifikátorov právneho subjektu (LEI). Ak nie je k dispozícii, zodpovedá jeho úradnému názvu.
C0190	Kód skupiny emitenta a typ kódu skupiny emitenta	Tieto informácie spájajú údaje o kóde skupiny emitenta (stĺpec C0190 z rozhodnutia rady orgánov dohľadu) a type kódu skupiny emitenta (stĺpec C0200 z rozhodnutia rady orgánov dohľadu). Identifikácia skupiny emitenta použitím identifikátora právneho subjektu (LEI). Ak kód LEI nie je k dispozícii, táto položka sa nevykazuje. V prípade investičných fondov sa vzťah v rámci skupiny týka správcu fondu. Kód použitý v položke „Kód skupiny emitenta“: 1 – LEI
		9 – Žiadny

C0210	Krajina emitenta	Dvojmiestny alfabetický kód ISO 3166-1 krajiny, v ktorej je umiestnený emitent. Umiestnenie emitenta sa posudzuje podľa adresy subjektu, ktorý emituje dané aktívum. V prípade investičných fondov sa vzťah v rámci skupiny týka správcu fondu. — Dvojmiestny alfabetický kód ISO 3166-1 — XA: nadnárodní emitenti — EÚ: inštitúcie Európskej únie
C0220	Mena	Alfabetický kód ISO 4217 meny emisie.
C0230	CIC	Doplnkový identifikačný kód použitý na klasifikáciu aktív.
C0240	Alternatívne investície	Finančný nástroj uvedený v oddiele C prílohy I k smernici 2014/65/EÚ a vydaný právnickou osobou oprávnenou podľa smernice 2011/61/EÚ ([2]) spravovať alternatívne investičné fondy: 1 – Alternatívne investície 2 – Žiadne alternatívne investície
C0250	Externý rating	Rating aktíva k referenčnému dátumu vykazovania vydaný nominovanou externou ratingovou agentúrou (ECAI).
C0270	Durácia	Durácia aktív vymedzená ako „zvyšková modifikovaná durácia“ (modifikovaná durácia vypočítaná na základe času, ktorý zostáva do lehoty splatnosti cenného papiera od referenčného dátumu vykazovania). Pre aktíva bez stanoveného dátumu splatnosti sa použije prvý možný dátum uplatnenia kúpnej opcie. Durácia sa vypočíta na základe ekonomickej hodnoty.
C0280	Dátum splatnosti	Kód ISO 8601 (rrrr-mm-dd) dátumu splatnosti. V prípade večných cenných papierov uveďte „9999-12-31“.
C0370	Jednotková cena	Trhová cena podľa jednotky.
C0380	Percentuálny podiel jednotkovej ceny na nominálnej hodnote	Percentuálny podiel agregovanej nominálnej hodnoty.

([1]) Nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (ES) č. 1893/2006 z 20. decembra 2006, ktorým sa zavádza štatistická klasifikácia ekonomických činností NACE Revision 2 a ktorým sa mení a dopĺňa nariadenie Rady (EHS) č. 3037/90 a niektoré nariadenia ES o osobitných oblastiach štatistiky (Ú. v. EÚ L 393, 30.12.2006, s. 1).

([2]) Smernica Európskeho parlamentu a Rady 2011/61/EÚ z 8. júna 2011 o správcoch alternatívnych investičných fondov a o zmene a doplnení smerníc 2003/41/ES a 2009/65/ES a nariadení (ES) č. 1060/2009 a (EÚ) č. 1095/2010 *(Ú. v. EÚ L 174, 1.7.2011, s. 1)*.

PP.06.03 – Podniky kolektívneho investovania – prístup založený na prezretí podkladových expozícií

Všeobecné poznámky:

Táto časť sa týka ročného predkladania informácií o PEPP, ktoré sú ďalej rozdelené na informácie o základnom PEPP a informácie o alternatívnych investičných možnostiach. Ak sa alternatívne investičné možnosti, či už jednotlivo, alebo ako celok, stanú významnými z hľadiska úspor v základnom PEPP, tieto informácie je potrebné vykazovať podrobnejšie alebo na úrovni jednotlivých investičných možností.

Tento vzor obsahuje informácie o prezretí podnikov kolektívneho investovania alebo investícií vo forme fondov vrátane účastí, a to podľa kategórie podkladových aktív, vydávajúceho štátu a meny. S ohľadom na proporcionalitu a osobitné inštrukcie vzoru sa prezretie podkladových expozícií vykonáva dovtedy, kým nie sú identifikované kategórie aktív, krajiny a meny. Rovnaký prístup sa uplatňuje aj v prípade prezretia podkladových expozícií fondov.

Tento vzor musí obsahovať informácie zodpovedajúce 100 % hodnoty investovanej do podnikov kolektívneho investovania. Na určenie krajín sa však použije prezretie podkladových expozícií s cieľom určiť expozície zodpovedajúce 80 % celkovej hodnoty fondov, mínus sumy týkajúce sa CIC 8 a CIC 9, a na určenie mien sa použije prezretie podkladových expozícií s cieľom určiť expozície zodpovedajúce 80 % celkovej hodnoty fondov. Poskytovatelia PEPP musia zabezpečiť, aby 20 %, ktoré nie sú určené podľa krajiny, bolo rozdelených medzi zemepisné oblasti, napríklad aby v jednej krajine nebolo viac než 5 %. Prezretie podkladových expozícií uplatňujú poskytovatelia PEPP tak, že postupujú od veľkých fondov (vzhľadom na investovanú sumu) až po najmenší jednotný fond, pričom prístup musí byť po celý čas rovnaký.

Položky sa vykazujú v kladných hodnotách, pokiaľ v príslušných pokynoch nie je stanovené inak.

Všetky hodnoty sa vykazujú v súlade s prudenciálnym rámcom, do ktorého pôsobnosti daný subjekt patrí.

Kategórie aktív uvedené v tomto vzore sú definované v prílohe IV – Vymedzenie pojmov tabuľky doplnkových identifikačných kódov a odkazy na kódy CIC odkazujú na prílohu III – Tabuľka doplnkových identifikačných kódov.

POZÍCIA V TABUĽKE	POLOŽKA	POKYNY
C0010	Typ identifikačného kódu podniku kolektívneho investovania	Identifikačný kód aktíva uvedený s touto prioritou: — Kód ISIN podľa normy ISO 6166, ak je k dispozícii — Iné uznané kódy (napr.: CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC) — Kód, ktorý pridelil podnik, ak uvedené možnosti nie sú k dispozícii, a ktorý musí byť po celý čas rovnaký
C0020	Typ identifikačného kódu podniku kolektívneho investovania	Typ identifikačného kódu použitého v položke „Identifikačný kód aktíva“. Použije sa jedna z možností z tohto uzavretého zoznamu: 1 – Kód ISIN podľa normy ISO 6166 2 – CUSIP [číslo Výboru pre jednotné postupy identifikácie cenných papierov (Committee on Uniform Securities Identification Procedures) pridelené Úradom CUSIP pre americké a kanadské spoločnosti] 3 – SEDOL (kód podľa denného oficiálneho zoznamu Londýnskej burzy cenných papierov) 4 – WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, alfanumerické nemecké identifikačné číslo) 5 – Bloomberg Ticker (písmenový kód Bloomberg, ktorým sa identifikujú cenné papiere spoločnosti) 6 – BBGID (globálny identifikátor Bloomberg) 7 – Reuters RIC (kód nástroja Reuters) 8 – FIGI (Financial Instrument Global Identifier, globálny identifikátor finančného nástroja) 9 – Iný kód podľa členov Asociácie národných číslovacích agentúr 99 – Kód, ktorý pridelil podnik
C0030	Kategória podkladových aktív	Uveďte kategórie aktív, pohľadávky a deriváty v rámci podniku kolektívneho investovania. Použije sa jedna z možností uvedených v tomto uzavretom zozname: 1 – Štátne dlhopisy 2 – Podnikové dlhopisy 3L – Kótované akcie 3X – Nekótované akcie

		4 – Podniky kolektívneho investovania 5 – Štruktúrované cenné papiere 6 – Cenné papiere zabezpečené kolaterálom 7 – Peňažné prostriedky a vklady 8 – Hypotéky a úvery 9 – Nehnuteľnosti 0 – Iné investície (vrátane pohľadávok) A – Futures B – Kúpne opcie C – Predajné opcie D – Swapy E – Forwardy F – Kreditné deriváty L – Záväzky Kategória „4– Podniky kolektívneho investovania“ sa používa len pre zostatkové hodnoty, ktoré nie sú významné, a to pre „fondy fondov“ aj akýkoľvek iný fond.
C0040	Krajina emisie	Rozčlenenie jednotlivých kategórií aktív uvedených v C0030 podľa krajiny emitenta. Uveďte krajinu umiestnenia emitenta. Umiestnenie emitenta sa posudzuje podľa adresy subjektu, ktorý emituje dané aktívum.
		Použije sa jedna z možností: — Dvojmiestny alfabetický kód ISO 3166-1 — XA: nadnárodní emitenti — EÚ: inštitúcie Európskej únie — AA: agregované krajiny z dôvodu uplatňovania prahovej hodnoty Táto položka sa neuplatňuje na kategórie 8 a 9 vykázané v C0030.
C0050	Mena	Uveďte, či je menou kategórie aktív mena vykazovania alebo cudzia mena. Všetky meny, ktoré sú iné ako mena vykazovania, sa označujú ako cudzie meny. Použije sa jedna z možností z tohto uzavretého zoznamu: 1 – Mena vykazovania 2 – Cudzia mena 3 – Agregované meny z dôvodu uplatňovania prahovej hodnoty
C0060	Celková suma	Celková suma investovaná prostredníctvom podnikov kolektívneho investovania podľa kategórie aktív, krajiny a meny. Pri záväzkoch sa vykazuje kladná hodnota, pokiaľ položka nie je derivátovým záväzkom. V prípade derivátov môže byť celková suma kladná (ak ide o aktívum) alebo záporná (ak ide o záväzok).

PP.08.03. Súhrnné informácie o otvorených derivátoch

Všeobecné poznámky:

Táto časť sa týka ročného predkladania informácií o PEPP, ktoré sú ďalej rozdelené na informácie o základnom PEPP a informácie o alternatívnych investičných možnostiach. Ak sa alternatívne investičné možnosti, či už jednotlivo, alebo ako celok, stanú významnými z hľadiska úspor v základnom PEPP, tieto informácie je potrebné vykazovať podrobnejšie alebo na úrovni jednotlivých investičných možností.

Kategórie derivátov uvedené v tomto vzore sú definované v prílohe IV – Vymedzenie pojmov tabuľky doplnkových identifikačných kódov a odkazy na kódy CIC odkazujú na prílohu III – Tabuľka doplnkových identifikačných kódov.

Deriváty sa považujú za aktíva, ak je ich hodnota kladná alebo nulová. Ak je ich hodnota záporná, sú považované za záväzky. Vykazujú sa deriváty, ktoré sa považujú za aktíva, aj deriváty, ktoré sa považujú za záväzky.

Informácie zahŕňajú všetky zmluvy o derivátoch, ktoré existovali počas obdobia vykazovania, a ktoré neboli ukončené pred referenčným dátumom vykazovania.

Ak sa často obchoduje s tým istým derivátom, čo vedie k viacerým otvoreným pozíciám, takýto derivát sa môže vykazovať súhrnne alebo na netto základe, pokiaľ sú všetky príslušné charakteristiky spoločné, a to na základe konkrétneho pokynu pre každú príslušnú položku.

Položky sa vykazujú v kladných hodnotách, pokiaľ v príslušných pokynoch nie je stanovené inak.

Derivát je finančný nástroj alebo iná zmluva, ktorá spĺňa všetky tieto charakteristiky:

a) jeho hodnota sa mení v závislosti od zmeny určenej úrokovej miery, ceny finančného nástroja, ceny komodity, výmenného kurzu, indexu cien alebo sadzieb, úverového ratingu alebo úverového indexu alebo inej premennej, a to za predpokladu – v prípade nefinančnej premennej –, že daná premenná nie je špecifická pre zmluvnú stranu (niekedy sa označuje ako „podkladová premenná“);

b) nevyžaduje žiadnu úvodnú čistú investíciu ani úvodnú čistú investíciu, ktorej hodnota je nižšia než požadovaná hodnota pri iných typoch zmlúv, ktoré by reagovali podobne na zmeny trhových faktorov;

c) jeho vysporiadanie nastane k budúcemu dátumu.

Všetky hodnoty sa vykazujú v súlade s prudenciálnym rámcom, do ktorého pôsobnosti daný subjekt patrí.

Informácie o držaných pozíciách

POZÍCIA V TABUĽKE	POLOŽKA	POKYNY
C0010/R0010	Úrokové swapy (D1) pre pomyselnú hodnotu základného PEPP	Suma, ktorá je krytá úrokovým swapom (D1) alebo ktorá je mu vystavená, v prípade základného PEPP. V prípade swapov zodpovedá hodnote zmlúv vykázaných v danom riadku. Ak spúšťacia hodnota zodpovedá rozsahu hodnôt, použije sa priemerná hodnota tohto rozsahu. Pomyselná hodnota označuje sumu, ktorá je hedžovaná/ investovaná (keď nepokrýva riziká). V prípade výskytu viacerých obchodov pôjde o čistú sumu k dátumu vykazovania.
C0020/R0010	Úrokové swapy (D1) pre trhovú hodnotu základného PEPP	Peňažná hodnota úrokového swapu (D1) k dátumu vykazovania pre základný PEPP. Môže byť kladná, záporná alebo nulová.

C0030/R0010	Úrokové swapy (D1) pre pomyselnú hodnotu alternatívnych investičných možností	Suma, ktorá je krytá úrokovým swapom (D1) alebo ktorá je mu vystavená, v prípade všetkých alternatívnych investičných možností. V prípade swapov zodpovedá hodnote zmlúv vykázaných v danom riadku. Ak spúšťacia hodnota zodpovedá rozsahu hodnôt, použije sa priemerná hodnota tohto rozsahu. Pomyselná hodnota označuje sumu, ktorá je hedžovaná/investovaná (keď nepokrýva riziká). V prípade výskytu viacerých obchodov pôjde o čistú sumu k dátumu vykazovania.
C0040/R0010	Úrokové swapy (D1) pre trhovú hodnotu alternatívnych investičných možností	Peňažná hodnota úrokového swapu (D1) k dátumu vykazovania pre alternatívnu investičnú možnosť. Môže byť kladná, záporná alebo nulová.
C0050/R0010	Úrokové swapy (D1) pre pomyselnú hodnotu spoločných aktív PEPP	Suma, ktorá je krytá úrokovým swapom (D1) alebo ktorá je mu vystavená, v prípade všetkých investičných možností PEPP, ktoré využívajú rovnakú skupinu aktív. V prípade swapov zodpovedá hodnote zmlúv vykázaných v danom riadku. Ak spúšťacia hodnota zodpovedá rozsahu hodnôt, použije sa priemerná hodnota tohto rozsahu. Pomyselná hodnota označuje sumu, ktorá je hedžovaná/investovaná (keď nepokrýva riziká). V prípade výskytu viacerých obchodov pôjde o čistú sumu k dátumu vykazovania.
C0060/R0010	Úrokové swapy (D1) pre trhovú hodnotu spoločných aktív PEPP	Peňažná hodnota úrokového swapu (D1) k dátumu vykazovania pre všetky investičné možnosti PEPP, ktoré využívajú rovnakú skupinu aktív. Môže byť kladná, záporná alebo nulová.
C0010/R0020	Dohoda o forwardovom výmennom kurze (F2) pre pomyselnú hodnotu základného PEPP	Suma, ktorá je krytá dohodou o forwardovom výmennom kurze (F2) alebo ktorá je jej vystavená, v prípade základného PEPP. V prípade forwardov zodpovedá hodnote zmlúv vykázaných v danom riadku. Ak spúšťacia hodnota zodpovedá rozsahu hodnôt, použije sa priemerná hodnota tohto rozsahu. Pomyselná hodnota označuje sumu, ktorá je hedžovaná/investovaná (keď nepokrýva riziká). V prípade výskytu viacerých obchodov pôjde o čistú sumu k dátumu vykazovania.
C0020/R0020	Dohoda o forwardovom výmennom kurze (F2) pre trhovú hodnotu základného PEPP	Peňažná hodnota dohody o forwardovom výmennom kurze (F2) k dátumu vykazovania pre základný PEPP. Môže byť kladná, záporná alebo nulová.
C0030/R0020	Dohoda o forwardovom výmennom kurze (F2) pre pomyselnú hodnotu alternatívnych investičných možností	Suma, ktorá je krytá dohodou o forwardovom výmennom kurze (F2) alebo ktorá je jej vystavená, v prípade všetkých alternatívnych investičných možností. V prípade forwardov zodpovedá hodnote zmlúv vykázaných v danom riadku. Ak spúšťacia hodnota zodpovedá rozsahu hodnôt, použije sa priemerná hodnota tohto rozsahu.

		Pomyselná hodnota označuje sumu, ktorá je hedžovaná/ investovaná (keď nepokrýva riziká). V prípade výskytu viacerých obchodov pôjde o čistú sumu k dátumu vykazovania.
C0040/R0020	Dohoda o forwardovom výmennom kurze (F2) pre trhovú hodnotu alternatívnych investičných možností	Peňažná hodnota dohody o forwardovom výmennom kurze (F2) k dátumu vykazovania pre alternatívnu investičnú možnosť. Môže byť kladná, záporná alebo nulová.
C0050/R0020	Dohoda o forwardovom výmennom kurze (F2) pre pomyselnú hodnotu spoločných aktív PEPP	Suma, ktorá je krytá dohodou o forwardovom výmennom kurze (F2) alebo ktorá je jej vystavená, v prípade všetkých investičných možností PEPP, ktoré využívajú rovnakú skupinu aktív. V prípade forwardov zodpovedá hodnote zmlúv vykázaných v danom riadku. Ak spúšťacia hodnota zodpovedá rozsahu hodnôt, použije sa priemerná hodnota tohto rozsahu. Pomyselná hodnota označuje sumu, ktorá je hedžovaná/ investovaná (keď nepokrýva riziká). V prípade výskytu viacerých obchodov pôjde o čistú sumu k dátumu vykazovania.
C0060/R0020	Dohoda o forwardovom výmennom kurze (F2) pre trhovú hodnotu spoločných aktív PEPP	Peňažná hodnota dohody o forwardovom výmennom kurze (F2) k dátumu vykazovania pre všetky investičné možnosti PEPP, ktoré využívajú rovnakú skupinu aktív. Môže byť kladná, záporná alebo nulová.
C0010/R0030	Iné deriváty pre pomyselnú hodnotu základného PEPP	Suma, ktorá je krytá derivátmi inými než úrokové swapy (D1) a dohody o forwardovom výmennom kurze (F2) alebo ktorá je im vystavená, v prípade základného PEPP. Pre futures a opcie zodpovedá veľkosti zmluvy vynásobenej spúšťacou hodnotou a počtom zmlúv vykázaných v danom riadku. Pre swapy a forwardy zodpovedá hodnote zmlúv vykázaných v danom riadku. Ak spúšťacia hodnota zodpovedá rozsahu hodnôt, použije sa priemerná hodnota tohto rozsahu. Pomyselná hodnota označuje sumu, ktorá je hedžovaná/ investovaná (keď nepokrýva riziká). V prípade výskytu viacerých obchodov pôjde o čistú sumu k dátumu vykazovania.
C0020/R0030	Iné deriváty pre trhovú hodnotu základného PEPP	Peňažná hodnota derivátov iných než úrokové swapy (D1) a dohody o forwardovom výmennom kurze (F2) k dátumu vykazovania pre základný PEPP. Môže byť kladná, záporná alebo nulová.
C0030/R0030	Iné deriváty pre pomyselnú hodnotu alternatívnych investičných možností	Suma, ktorá je krytá derivátmi inými než úrokové swapy (D1) a dohody o forwardovom výmennom kurze (F2) alebo ktorá je im vystavená, v prípade alternatívnych investičných možností. Pre futures a opcie zodpovedá veľkosti zmluvy vynásobenej spúšťacou hodnotou a počtom zmlúv vykázaných v danom riadku. Pre swapy a forwardy zodpovedá hodnote zmlúv vykázaných v danom riadku. Ak spúšťacia hodnota zodpovedá rozsahu hodnôt, použije sa priemerná hodnota tohto rozsahu.

		Pomyselná hodnota označuje sumu, ktorá je hedžovaná/ investovaná (keď nepokrýva riziká). V prípade výskytu viacerých obchodov pôjde o čistú sumu k dátumu vykazovania.
C0040/R0030	Iné deriváty pre trhovú hodnotu alternatívnych investičných možností	Peňažná hodnota derivátov iných než úrokové swapy (D1) a dohody o forwardovom výmennom kurze (F2) k dátumu vykazovania pre alternatívne investičné možnosti. Môže byť kladná, záporná alebo nulová.
C0050/R0030	Iné deriváty pre pomyselnú hodnotu spoločných aktív PEPP	Suma, ktorá je krytá derivátmi inými než úrokové swapy (D1) a dohody o forwardovom výmennom kurze (F2) alebo ktorá je im vystavená, v prípade všetkých investičných možností PEPP, ktoré využívajú rovnakú skupinu aktív. Pre futures a opcie zodpovedá veľkosti zmluvy vynásobenej spúšťacou hodnotou a počtom zmlúv vykázaných v danom riadku. Pre swapy a forwardy zodpovedá hodnote zmlúv vykázaných v danom riadku. Ak spúšťacia hodnota zodpovedá rozsahu hodnôt, použije sa priemerná hodnota tohto rozsahu. Pomyselná hodnota označuje sumu, ktorá je hedžovaná/ investovaná (keď nepokrýva riziká). V prípade výskytu viacerých obchodov pôjde o čistú sumu k dátumu vykazovania.
C0060/R0030	Iné deriváty pre trhovú hodnotu spoločných aktív PEPP	Peňažná hodnota derivátov iných než úrokové swapy (D1) a dohody o forwardovom výmennom kurze (F2) k dátumu vykazovania pre všetky investičné možnosti PEPP, ktoré využívajú rovnakú skupinu aktív. Môže byť kladná, záporná alebo nulová.

PRÍLOHA III

Tabuľka doplnkových identifikačných kódov

Prvé dve pozície		Aktíva kótované v	Dvojmiestny alfabetický kód ISO 3166-1 krajiny, prípadne kód XL (ak nie sú kótované) alebo XT (ak nie sú obchodovateľné na burze)														
Tretia pozícia	Kategória	1	2	3	4	5	6	7	8	9	0	A	B	C	D	E	F
		Štátne dlhopisy	Podnikové dlhopisy	Vlastný kapitál	Investičné fondy Podniky kolektívneho investovania	Štruktúrované cenné papiere	Cenné papiere zabezpečené kolaterálom	Peňažné prostriedky a vklady	Hypotéky a úvery	Nehnuteľnosti	Iné investície	Futures	Kúpne opcie	Predajné opcie	Swapy	Forwardy	Úverové deriváty
Štvrtá pozícia	Podkategória alebo hlavné riziko	1	1	1	1	1	1	1	1	1		1	1	1	1	1	1
		Dlhopisy emitované ústrednou štátnou správou	Podnikové dlhopisy	Vlastný kapitál	Kapitálové fondy	Akciové riziko	Akciové riziko	Peňažné prostriedky	Poskytnuté úvery nezabezpečené kolaterálom	Nehnuteľnosti (kancelárske a obchodné priestory)		Kapitálové a indexové futures	Kapitálové a indexové opcie	Kapitálové a indexové opcie	Úrokové swapy	Dohoda o forwardovej úrokovej miere	Swap na kreditné zlyhanie
		2	2	2	2	2	2	2	2	2		2	2	2	2	2	2
		Nadnárodné dlhopisy	Konvertibilné dlhopisy	Vlastný kapitál realitného podniku	Dlhopisové fondy	Úrokové riziko	Úrokové riziko	Prevoditeľné vklady (peňažné ekvivalenty)	Poskytnuté úvery zabezpečené cennými papiermi	Nehnuteľnosti (rezidenčné)		Úrokové futures	Opcie na dlhopisy	Opcie na dlhopisy	Menové swapy	Dohoda o forwardovom výmennom kurze	Opcia na kreditné rozpätie
		3	3	3	3	3	3	3		3		3	3	3	3		3
		Dlhopisy emitované regionálnou štátnou správou	Komerčné cenné papiere	Práva týkajúce sa vlastného kapitálu	Fondy peňažného trhu	Menové riziko	Menové riziko	Iné krátkodobé vklady (so splatnosťou		Nehnuteľnosti (na vlastné použitie)		Menové futures	Menové opcie	Menové opcie	Úrokové amenové swapy		Swap na kreditné rozpätie

								jeden rok alebo kratšou)									
		4	4	4	4	4	4	4	4	4			4	4			4
		Dlhopisy emitované samosprávou	Nástroje peňažného trhu	Prioritné akcie	Fondy prideľovania aktív	Kreditné riziko	Kreditné riziko	Iné vklady s lehotou uloženia dlhšou než jeden rok	Hypotekárne úvery	Nehnuteľnosti (vo výstavbe)			Warranty	Warranty			Swap na celkový výnos
		5	5		5	5	5	5	5	5		5	5	5	5		
		Štátne pokladničné poukážky	Hybridné dlhopisy		Realitné fondy	Realitné riziko	Realitné riziko	Vklady pri aktívnom zaistení	Iné poskytnuté úvery zabezpečené kolaterálom	Stroje a zariadenia (na vlastné použitie)		Komoditné futures	Komoditné opcie	Komoditné opcie	Swapy na cenné papiere		
		6	6		6	6	6		6				6	6			
		Krytý dlhopis	Bežné kryté dlhopisy		Alternatívne fondy	Komoditné riziko	Komoditné riziko		Úvery na poistné zmluvy				Swapcie	Swapcie			
		7	7		7	7	7					7	7	7	7	7	
		Národné centrálne banky	Kryté dlhopisy podliehajúce osobitným právnym predpisom		Fondy súkromného kapitálu	Katastrofické riziko a riziko spojené s počasím	Katastrofické riziko a riziko spojené s počasím					Katastrofické riziko a riziko spojené s počasím	Katastrofické riziko a riziko spojené s počasím	Katastrofické riziko a riziko spojené s počasím	Katastrofické riziko a riziko spojené s počasím	Katastrofické riziko a riziko spojené s počasím	
			8		8	8	8					8	8	8	8	8	
			Podriadené dlhopisy		Infraštruk-	Riziko úmrtnosti	Riziko úmrtnosti					Riziko úmrtnosti	Riziko úmrtnosti	Riziko úmrtnosti	Riziko úmrtnosti	Riziko úmrtnosti	

					túrne fondy												
		9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9
		Iné	Iné	Iné	Iné	Iné	Iné	Iné	Iné	Iné	Iné	Iné	Iné	Iné	Iné	Iné	Iné

PRÍLOHA IV

Vymedzenie pojmov tabuľky doplnkových identifikačných kódov

Prvé dve pozície – aktíva kótované v		**Vymedzenie pojmu**
Krajina	Dvojmiestny alfabetický kód ISO 3166-1 krajiny	Dvojmiestny alfabetický kód ISO 3166-1 krajiny, v ktorej je aktívum kótované. Aktívum sa pokladá za kótované vtedy, keď sa s ním obchoduje na regulovanom trhu alebo prostredníctvom multilaterálneho obchodného systému v zmysle vymedzenia v smernici Európskeho parlamentu a Rady 2014/65/EÚ ([1]). Ak je aktívum kótované vo viac ako jednej krajine alebo ak podnik používa na účely oceňovania cenového poskytovateľa, ktorým je jeden z regulovaných trhov alebo multilaterálny obchodný systém, kde je aktívum kótované, potom je príslušnou krajinou tá krajina, ktorej regulovaný trh alebo multilaterálny obchodný systém sa použil ako referenčný na účely ocenenia.
XV	Aktíva kótované v jednej alebo vo viacerých krajinách	Uveďte aktíva, ktoré sú kótované v jednej alebo vo viacerých krajinách, pričom ale podnik používa na účely oceňovania cenového poskytovateľa, ktorým nie je jeden z regulovaných trhov alebo multilaterálny obchodný systém, kde je aktívum kótované.
XL	Aktíva, ktoré nie sú kótované na burze	Uveďte aktíva, s ktorými sa neobchoduje na regulovanom trhu alebo prostredníctvom multilaterálneho obchodného systému v zmysle vymedzenia v smernici 2014/65/EÚ.
XT	Aktíva, ktoré nie sú obchodovateľné na burze	Uveďte aktíva, ktoré z dôvodu svojej povahy nie sú predmetom obchodovania na regulovanom trhu alebo prostredníctvom multilaterálneho obchodného systému v zmysle vymedzenia v smernici 2014/65/EÚ.
Tretia a štvrtá pozícia – kategória		**Vymedzenie pojmu**
1	**Štátne dlhopisy**	**Dlhopisy emitované verejnými orgánmi, či už ústrednou štátnou správou, nadnárodnými vládnymi inštitúciami, regionálnou štátnou správou alebo orgánmi miestnej samosprávy, a dlhopisy, za ktoré v plnej výške, bezpodmienečne a neodvolateľne ručí Európska centrálna banka, ústredná štátna správa a centrálne banky členských štátov, denominované a financované v domácej mene tejto ústrednej štátnej správy a centrálnej banky, multilaterálne rozvojové banky uvedené v článku 117 ods. 2 nariadenia (EÚ) č. 575/2013 ([2]) alebo medzinárodné organizácie uvedené v článku 118 nariadenia (EÚ) č. 575/2013, ak záruka spĺňa požiadavky stanovené v článku 215 delegovaného nariadenia Komisie (EÚ) 2015/35 ([3]).** **Pokiaľ ide o dlhopisy so zárukou, ktorá spĺňa uvedené požiadavky, tretia a štvrtá pozícia sa udeľuje pomocou odkazu na subjekt poskytujúci záruku.**
11	Dlhopisy emitované ústrednou štátnou správou	Dlhopisy emitované ústrednými štátnymi správami.
12	Nadnárodné dlhopisy	Dlhopisy emitované verejnými inštitúciami na základe záväzku medzi národnými štátmi, napr. dlhopisy emitované multilaterálnou rozvojovou bankou tak, ako je uvedené v článku 117 ods. 2 nariadenia (EÚ) č. 575/2013, alebo dlhopisy emitované medzinárodnou organizáciou uvedenou v článku 118 nariadenia (EÚ) č. 575/2013.

13	Dlhopisy emitované regionálnou štátnou správou	Dlhové nástroje regionálnej štátnej správy alebo autonómnych spoločenstiev ponúkané verejnosti v rámci verejnej ponuky na kapitálovom trhu.
14	Dlhopisy miestnej samosprávy	Dlhopisy emitované orgánmi miestnej samosprávy vrátane miest, provincií, okresov a iných miestnych samosprávnych orgánov.
15	Štátne pokladničné poukážky	Krátkodobé štátne dlhopisy emitované ústrednou štátnou správou (emitované so splatnosťou do 1 roka).
16	Kryté dlhopisy	Štátne dlhopisy kryté alebo zabezpečené skupinou aktív. Tieto aktíva zostávajú v súvahe emitenta.
17	Národné centrálne banky	Dlhopisy emitované národnými centrálnymi bankami.
19	Iné	Iné štátne dlhopisy, ktoré nepatria do uvedených kategórií.
2	**Podnikové dlhopisy**	**Dlhopisy emitované podnikmi**
21	Podnikové dlhopisy	Dlhopisy emitované podnikmi, s jednoduchými vlastnosťami – zvyčajne sú to dlhopisy označované ako „plain vanilla“, bez osobitných vlastností opísaných v kategóriách 22 až 28.
22	Konvertibilné dlhopisy	Podnikové dlhopisy, ktoré ich držiteľ môže konvertovať na bežné akcie podniku, ktorý dlhopisy emitoval, alebo na peňažné prostriedky rovnakej hodnoty. Tieto dlhopisy majú podobnú charakteristiku ako dlh alebo vlastný kapitál.
23	Komerčné cenné papiere	Nezabezpečený krátkodobý dlhový nástroj emitovaný podnikom, ktorý zvyčajne slúži na financovanie pohľadávok, zásob a úhradu krátkodobých záväzkov s pôvodnou splatnosťou spravidla kratšou než 270 dní.
24	Nástroje peňažného trhu	Veľmi krátkodobé dlhové cenné papiere (so splatnosťou spravidla v rozsahu 1 deň až 1 rok), pozostávajúce najmä z obchodovateľných vkladových certifikátov (CD), bankových akceptov a iných vysoko likvidných nástrojov. Komerčné cenné papiere sú z tejto kategórie vylúčené.
25	Hybridné dlhopisy	Podnikové dlhopisy, ktoré majú podobnú charakteristiku ako dlh a vlastný kapitál, ale nie sú konvertibilné.
26	Bežné kryté dlhopisy	Podnikové dlhopisy kryté alebo zabezpečené skupinou aktív. Tieto aktíva zostávajú v súvahe emitenta. Kryté dlhopisy, ktoré podliehajú osobitným právnym predpisom, sú z tejto kategórie vylúčené.
27	Kryté dlhopisy podliehajúce osobitným právnym predpisom	Podnikové dlhopisy kryté alebo zabezpečené skupinou aktív pre prípad platobnej neschopnosti originátora, nad ktorými sa podľa zákona vykonáva osobitný verejný dohľad, ktorý má chrániť držiteľov dlhopisov v zmysle článku 3 bodu 1 smernice Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2019/2162 ([4]). Jedným z príkladov tejto kategórie je Pfandbrief: „Kryté dlhopisy, ktoré sú vydané podľa zákona Pfandbrief. Používajú sa na refinancovanie úverov, pre ktoré je zložený kolaterál vo forme úverov zabezpečených záložným právom na nehnuteľnosť (hypotekárne Pfandbriefe), úverov verejného sektora (verejné Pfandbriefe), lodných hypotekárnych úverov (lodné Pfandbriefe) alebo leteckých hypotekárnych úverov (lietadlové Pfandbriefe). Rozlišovanie týchto typov Pfandbrief tak závisí od krycieho súboru vytvoreného pre každý typ Pfandbrief.“

28	Podriadené dlhopisy	Podnikové dlhopisy, ktoré majú v prípade likvidácie nižšiu prioritu než iné dlhopisy daného emitenta.
29	Iné	Iné podnikové dlhopisy, ktorých vlastnosti nie sú opísané v uvedených kategóriách.
3	**Vlastný kapitál**	**Akcie a iné cenné papiere, ktoré zodpovedajú akciám, predstavujúce kapitál podnikov, t. j. predstavujúce vlastníctvo podniku.**
31	Vlastný kapitál	Vlastný kapitál, ktorý predstavuje základné vlastnícke práva podnikov.
32	Vlastný kapitál realitného podniku	Vlastný kapitál, ktoré predstavuje kapitál realitného podniku.
33	Práva týkajúce sa vlastného kapitálu	Práva na upísanie dodatočných akciových podielov za stanovenú cenu.
34	Prioritné akcie	Kapitálové cenné papiere, ktoré majú prednosť pred vlastným kapitálom a ktoré majú väčší nárok na aktíva a zisky než akcie vlastného kapitálu, no sú podriadené dlhopisom.
39	Iné	Iný vlastný kapitál, ktorý nepatrí do uvedených kategórií.
4	**Podniky kolektívneho investovania**	**Podnik kolektívneho investovania je podnik kolektívneho investovania do prevoditeľných cenných papierov (PKIPCP) v zmysle vymedzenia v článku 1 ods. 2 smernice 2009/65/ES alebo alternatívny investičný fond (AIF) v zmysle vymedzenia v článku 4 ods. 1 písm. a) smernice 2011/61/EÚ.**
41	Kapitálové fondy	Podniky kolektívneho investovania s prostriedkami investovanými hlavne do vlastného kapitálu.
42	Dlhopisové fondy	Podniky kolektívneho investovania s prostriedkami investovanými hlavne do dlhopisov.
43	Fondy peňažného trhu	Podniky kolektívneho investovania v zmysle vymedzenia poskytnutého ESMA (CESR/10-049).
44	Fondy prideľovania aktív	Podniky kolektívneho investovania, ktoré investujú svoje aktíva s konkrétnym cieľom v rámci prideľovania aktív, napr. investície primárne do cenných papierov spoločností v krajinách so vznikajúcimi akciovými trhmi alebo s malými ekonomikami, do konkrétnych sektorov alebo skupín sektorov, do konkrétnych krajín alebo s iným konkrétnym investičným cieľom.
45	Realitné fondy	Podniky kolektívneho investovania s prostriedkami investovanými hlavne do nehnuteľností.
46	Alternatívne fondy	Podniky kolektívneho investovania, ktorých investičné stratégie zahŕňajú napríklad hedžing, smerovú a relatívnu hodnotu pevného výnosu na základe konkrétnej udalosti, spravované futures, komodity atď.
47	Fondy súkromného kapitálu	Podniky kolektívneho investovania, ktoré sa používajú na investovanie do kapitálových cenných papierov na základe stratégií spojených so súkromným kapitálom.
48	Infraštruktúrne fondy	Podniky kolektívneho investovania, ktoré investujú do verejnej infraštruktúry, napríklad do spoplatnených ciest, mostov, tunelov, prístavov a letísk, distribúcie ropy a plynu, distribúcie elektrickej energie a do sociálnej infraštruktúry, ako sú zdravotnícke a vzdelávacie zariadenia.
49	Iné	Iné podniky kolektívneho investovania, ktoré nepatria do uvedených kategórií

5	**Štruktúrované cenné papiere**	**Hybridné cenné papiere, ktoré kombinujú nástroj s pevným výnosom (výnos v podobe pevne stanovených platieb) a viacero derivátových zložiek. Z tejto kategórie sú vylúčené cenné papiere s pevným výnosom emitované štátnou správou. Ide o cenné papiere, ktoré obsahujú jednu kategóriu alebo kombináciu kategórií derivátov, vrátane swapov na kreditné zlyhanie (CDS), swapov s konštantnou splatnosťou (CMS) a opcií na kreditné zlyhanie (CDOp). Aktíva v tejto kategórii nepodliehajú rozčleňovaniu.**
51	Akciové riziko	Štruktúrované cenné papiere vystavené hlavne akciovému riziku
52	Úrokové riziko	Štruktúrované cenné papiere vystavené hlavne úrokovému riziku.
53	Menové riziko	Štruktúrované cenné papiere vystavené hlavne menovému riziku.
54	Kreditné riziko	Štruktúrované cenné papiere vystavené hlavne kreditnému riziku.
55	Realitné riziko	Štruktúrované cenné papiere vystavené hlavne realitnému riziku.
56	Komoditné riziko	Štruktúrované cenné papiere vystavené hlavne komoditnému riziku.
57	Katastrofické riziko a riziko spojené s počasím	Štruktúrované cenné papiere vystavené hlavne katastrofickému riziku alebo riziku, ktoré je spojené s počasím.
58	Riziko úmrtnosti	Štruktúrované cenné papiere vystavené hlavne riziku úmrtnosti.
59	Iné	Iné štruktúrované cenné papiere, ktoré nepatria do uvedených kategórií.
6	**Cenné papiere zabezpečené kolaterálom**	**Cenné papiere, ktorých hodnota a platby sú odvodené od portfólia podkladových aktív. Patria sem cenné papiere zabezpečené aktívami (ABS), cenné papiere zabezpečené hypotékami (MBS), cenné papiere zabezpečené komerčnými hypotékami (CMBS), záväzky zabezpečené dlhmi (CDO), záväzky zabezpečené úvermi (CLO), záväzky zabezpečené hypotékami (CMO). Aktíva v tejto kategórii nepodliehajú rozčleňovaniu.**
61	Akciové riziko	Cenné papiere zabezpečené kolaterálom vystavené hlavne akciovému riziku.
62	Úrokové riziko	Cenné papiere zabezpečené kolaterálom vystavené hlavne úrokovému riziku.
63	Menové riziko	Cenné papiere zabezpečené kolaterálom vystavené hlavne menovému riziku.
64	Kreditné riziko	Cenné papiere zabezpečené kolaterálom vystavené hlavne kreditnému riziku.
65	Realitné riziko	Cenné papiere zabezpečené kolaterálom vystavené hlavne realitnému riziku.
66	Komoditné riziko	Cenné papiere zabezpečené kolaterálom vystavené hlavne komoditnému riziku.
67	Katastrofické riziko a riziko spojené s počasím	Cenné papiere zabezpečené kolaterálom vystavené hlavne riziku, ktoré je spojené s katastrofami alebo počasím.
68	Riziko úmrtnosti	Cenné papiere zabezpečené kolaterálom vystavené hlavne riziku úmrtnosti.
69	Iné	Iné cenné papiere zabezpečené kolaterálom, ktoré nepatria do uvedených kategórií.

7	**Peňažné prostriedky a vklady**	**Peniaze vo fyzickej podobe, peňažné ekvivalenty, bankové vklady a iné peňažné vklady.**
71	Peňažné prostriedky	Bankovky a mince v obehu, ktoré sú bežne používané na realizáciu platieb.
72	Prevoditeľné vklady (peňažné ekvivalenty)	Vklady na požiadanie zameniteľné za hotovosť v nominálnej hodnote, ktoré sa dajú priamo použiť na realizovanie platieb prostredníctvom šeku, platobného príkazu, sporožíra, inkasa/úveru alebo iného nástroja priamej platby bez sankčných poplatkov alebo obmedzenia.
73	Iné krátkodobé vklady (so splatnosťou jeden rok alebo kratšou)	Vklady s výnimkou prevoditeľných vkladov, so zostávajúcou splatnosťou 1 rok alebo kratšou, ktoré nie je možné kedykoľvek použiť na realizáciu platieb a ktoré nie je možné zameniť za hotovosť alebo prevoditeľné vklady bez významného sankčného poplatku alebo obmedzenia.
74	Iné vklady s lehotou uloženia dlhšou než jeden rok	Vklady s výnimkou prevoditeľných vkladov, so zostávajúcou splatnosťou dlhšou než 1 rok, ktoré nie je možné kedykoľvek použiť na realizáciu platieb a ktoré nie je možné zameniť za hotovosť alebo prevoditeľné vklady bez významného sankčného poplatku alebo obmedzenia.
75	Vklady pri aktívnom zaistení	Vklady vzťahujúce sa na prijaté zaistenie.
79	Iné	Iné peňažné prostriedky a vklady, ktoré nepatria do uvedených kategórií.
8	**Hypotéky a úvery**	**Finančné aktíva vytvorené vtedy, keď veritelia požičiavajú dlžníkom finančné prostriedky, s kolaterálom alebo bez neho, vrátane tzv. cash pools (spoločných fondov peňažných prostriedkov).**
81	Poskytnuté úvery nezabezpečené kolaterálom	Úvery poskytnuté bez kolaterálu.
82	Poskytnuté úvery zabezpečené cennými papiermi	Úvery poskytnuté s kolaterálom v podobe finančných cenných papierov.
84	Hypotekárne úvery	Úvery poskytnuté s kolaterálom v podobe nehnuteľnosti.
85	Iné poskytnuté úvery zabezpečené kolaterálom	Úvery poskytnuté s kolaterálom v akejkoľvek inej podobe.
86	Úvery na poistné zmluvy	Úvery poskytnuté s kolaterálom v podobe poistnej zmluvy.
89	Iné	Iné hypotéky a úvery, ktoré nepatria do uvedených kategórií.
9	**Nehnuteľnosti**	**Budovy, pozemky, iné stavby, ktoré sú nehnuteľné, a zariadenia.**
91	Nehnuteľnosti (kancelárske a obchodné priestory)	Kancelárske a komerčné budovy použité ako investícia.
92	Nehnuteľnosti (rezidenčné)	Rezidenčné budovy použité ako investícia.
93	Nehnuteľnosti (na vlastné použitie)	Nehnuteľnosti na vlastné použitie podniku.
94	Nehnuteľnosti (vo výstavbe na účely investície)	Nehnuteľnosti vo výstavbe na budúce použitie ako investície.
95	Stroje a zariadenia (na vlastné použitie)	Stroje a zariadenia na vlastné použitie podniku.
96	Nehnuteľnosti (vo výstavbe na vlastné použitie)	Nehnuteľnosti vo výstavbe na budúce vlastné použitie.
99	Iné	Iné nehnuteľnosti, ktoré nepatria do uvedených kategórií.
0	Iné investície	Iné aktíva vykázané ako „iné investície“.

A	**Futures**	**Štandardizovaná zmluva medzi dvomi stranami o kúpe alebo predaji určitého aktíva v štandardizovanom množstve a kvalite ku konkrétnemu dátumu v budúcnosti za cenu, ktorá bola dohodnutá dnes.**
A1	Kapitálové a indexové futures	Futures na akciový alebo burzový index.
A2	Úrokové futures	Futures na dlhopis alebo iný cenný papier závislý od úrokovej miery.
A3	Menové futures	Futures na menu alebo iný cenný papier závislý od cudzej meny.
A5	Komoditné futures	Futures na komodity alebo iný cenný papier závislý od komodít.
A7	Katastrofické riziko a riziko spojené s počasím	Futures vystavené hlavne katastrofickému riziku alebo riziku, ktoré je spojené s počasím.
A8	Riziko úmrtnosti	Futures vystavené hlavne riziku úmrtnosti.
A9	Iné	Iné futures, ktoré nepatria do uvedených kategórií.
B	**Kúpne opcie**	**Zmluva medzi dvomi stranami o kúpe aktíva za referenčnú cenu počas konkrétneho časového obdobia, keď kupujúci kúpnej opcie nadobúda právo, ale nie povinnosť, kúpiť podkladové aktívum.**
B1	Kapitálové a indexové opcie	Kúpne opcie na akciový alebo burzový index.
B2	Opcie na dlhopisy	Kúpne opcie na dlhopisy alebo iný cenný papier závislý od úrokovej miery.
B3	Menové opcie	Kúpne opcie na menu alebo iný cenný papier závislý od cudzej meny.
B4	Warranty	Kúpne opcie, ktoré oprávňujú držiteľa kúpiť akcie emitujúcej spoločnosti za konkrétnu cenu.
B5	Komoditné opcie	Kúpne opcie na komodity alebo iný cenný papier závislý od komodít.
B6	Swapcie	Kúpne opcie, ktoré udeľujú ich majiteľovi právo, ale nie povinnosť, vstúpiť do dlhej pozície v rámci podkladového swapu, t. j. vstúpiť do swapu, v rámci ktorého majiteľ platí fixnú sadzbu a získava pohyblivú sadzbu.
B7	Katastrofické riziko a riziko spojené s počasím	Kúpne opcie vystavené hlavne riziku, ktoré je spojené s katastrofami alebo počasím.
B8	Riziko úmrtnosti	Kúpne opcie vystavené hlavne riziku úmrtnosti.
B9	Iné	Iné kúpne opcie, ktoré nepatria do uvedených kategórií.
C	**Predajné opcie**	**Zmluva medzi dvomi stranami o predaji aktíva za referenčnú cenu počas konkrétneho časového obdobia, keď kupujúci predajnej opcie nadobúda právo, ale nie povinnosť, predať podkladové aktívum.**
C1	Kapitálové a indexové opcie	Predajné opcie na akciový alebo burzový index.
C2	Opcie na dlhopisy	Kúpne opcie na dlhopisy alebo iný cenný papier závislý od úrokovej miery.

C3	Menové opcie	Predajné opcie na menu alebo iný cenný papier závislý od cudzej meny.
C4	Warranty	Predajné opcie, ktoré oprávňujú držiteľa predať akcie emitujúcej spoločnosti za konkrétnu cenu.
C5	Komoditné opcie	Predajné opcie na komodity alebo iný cenný papier závislý od komodít.
C6	Swapcie	Predajné opcie, ktoré udeľujú ich majiteľovi právo, ale nie povinnosť, vstúpiť do krátkej pozície v rámci podkladového swapu, t. j. vstúpiť do swapu, v rámci ktorého majiteľ získa fixnú sadzbu a platí pohyblivú sadzbu.
C7	Katastrofické riziko a riziko spojené s počasím	Predajné opcie vystavené hlavne katastrofickému riziku alebo riziku, ktoré je spojené s počasím.
C8	Riziko úmrtnosti	Predajné opcie vystavené hlavne riziku úmrtnosti.
C9	Iné	Iné predajné opcie, ktoré nepatria do uvedených kategórií.
D	**Swapy**	**Zmluva, v rámci ktorej si protistrany vymieňajú určité úžitky spojené s finančným nástrojom jednej strany za úžitky z finančného nástroja druhej strany a tieto úžitky závisia od typu dotknutého finančného nástroja.**
D1	Úrokové swapy	Swap, ktorým sa zamieňajú úrokové peňažné toky.
D2	Menové swapy	Swap, ktorým sa zamieňajú meny.
D3	Úrokové a menové swapy	Swap, ktorým sa zamieňajú úrokové peňažné toky a meny.
D4	Swap na celkový výnos	Swap, pri ktorom je nepohyblivá sadzba založená na celkovom výnose akcie alebo finančného nástroja s pevným výnosom, ktorý má dlhšiu životnosť než swap.
D5	Swapy na cenné papiere	Swap, ktorým sa zamieňajú cenné papiere.
D7	Katastrofické riziko a riziko spojené s počasím	Swapy vystavené hlavne katastrofickému riziku alebo riziku, ktoré je spojené s počasím.
D8	Riziko úmrtnosti	Swapy vystavené hlavne riziku úmrtnosti.
D9	Iné	Iné swapy, ktoré nepatria do uvedených kategórií.
E	**Forwardy**	**Neštandardizovaná zmluva medzi dvomi stranami o kúpe alebo predaji aktíva v konkrétnom budúcom období za cenu, ktorá bola dohodnutá dnes.**
E1	Dohoda o forwardovej úrokovej miere	Forwardová zmluva, v rámci ktorej spravidla jedna strana platí pevnú úrokovú sadzbu a získava pohyblivú úrokovú sadzbu, ktorá je zvyčajne založená na podkladovej sadzbe indexu vo vopred určený forwardový termín.
E2	Dohoda o forwardovom výmennom kurze	Forwardová zmluva, v rámci ktorej jedna strana platí sumu v jednej mene a získava ekvivalentnú sumu v inej mene z dôvodu prevodu s použitím zmluvného výmenného kurzu vo vopred určený forwardový termín.
E7	Katastrofické riziko a riziko spojené s počasím	Forwardy vystavené hlavne katastrofickému riziku alebo riziku, ktoré je spojené s počasím.
E8	Riziko úmrtnosti	Forwardy vystavené hlavne riziku úmrtnosti.
E9	Iné	Iné forwardy, ktoré nepatria do uvedených kategórií.

F	**Úverové deriváty**	**Derivát, ktorého hodnota je odvodená od kreditného rizika spojeného s podkladovým dlhopisom, úverom alebo iným finančným aktívom.**
F1	Swap na kreditné zlyhanie	Úverová derivátová transakcia, v rámci ktorej dve strany uzatvárajú dohodu, na základe ktorej jedna strana platí druhej strane pevný periodický kupón počas určeného trvania dohody a druhá strana nerealizuje žiadne platby až do chvíle, keď nastane kreditná udalosť vzťahujúca sa na vopred určené referenčné aktívum.
F2	Opcia na kreditné rozpätie	Kreditný derivát, ktorý bude generovať peňažné toky, ak sa zmení súčasná úroveň kreditného rozpätia medzi dvomi konkrétnymi aktívami alebo referenčnými hodnotami.
F3	Swap na kreditné rozpätie	Swap, v rámci ktorého jedna strana platí pevnú platbu druhej strane v deň vyrovnania swapu a druhá strana platí prvej strane sumu na základe skutočného kreditného rozpätia.
F4	Swap na celkový výnos	Swap, pri ktorom je nepohyblivá sadzba založená na celkovom výnose akcie alebo finančného nástroja s pevným výnosom, ktorý má dlhšiu životnosť než swap.
F9	Iné	Iné kreditné deriváty, ktoré nepatria do uvedených kategórií.

([1]) Smernica Európskeho parlamentu a Rady 2014/65/EÚ z 15. mája 2014 o trhoch s finančnými nástrojmi, ktorou sa mení smernica 2002/92/ES a smernica 2011/61/EÚ (prepracované znenie) (Ú. v. EÚ L 173, 12.6.2014, s. 349).

([2]) Nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 575/2013 z 26. júna 2013 o prudenciálnych požiadavkách na úverové inštitúcie a investičné spoločnosti a o zmene nariadenia (EÚ) č. 648/2012 (Ú. v. EÚ L 176, 27.6.2013, s. 1).

([3]) Delegované nariadenie Komisie (EÚ) 2015/35 z 10. októbra 2014, ktorým sa dopĺňa smernica Európskeho parlamentu a Rady 2009/138/ES o začatí a vykonávaní poistenia a zaistenia (Solventnosť II) (Ú. v. EÚ L 12, 17.1.2015, s. 1).

([4]) Smernica Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2019/2162 z 27. novembra 2019 o emisii krytých dlhopisov a verejnom dohľade nad krytými dlhopismi a ktorou sa menia smernice 2009/65/ES a 2014/59/EÚ (Ú. v. EÚ L 328, 18.12.2019, s. 29).

PRÍLOHA V

Vzor registrácie

1. Dátum vyplnenia vzoru registrácie;

2. Členský štát;

3. Názov príslušného orgánu;

4. Jednotné kontaktné miesto (meno/názov, telefonický kontakt, e-mail:);

5. Druh žiadosti (prvá žiadosť/zmena predchádzajúcej žiadosti/ukončenie činnosti);

6. Registračné číslo PEPP (ak nejde o prvú žiadosť);

7. Dátum, keď bolo rozhodnutie prijaté;

8. Názov, adresa a v príslušných prípadoch číslo povolenia poskytovateľa PEPP v domovskom členskom štáte;

9. Identifikátor právneho subjektu poskytovateľa PEPP, ak je k dispozícii;

10. Typ poskytovateľa PEPP, ktorý je možné vybrať z rozbaľovacej ponuky, v súlade so zoznamom v článku 6 ods. 1 nariadenia (EÚ) 2019/1238;

11. Členské štáty, v ktorých chce poskytovateľ PEPP predávať PEPP (a druh: na základe slobody poskytovať služby alebo slobody usadiť sa);

12. Členské štáty, pre ktoré poskytovateľ PEPP otvoril alebo plánuje otvoriť podúčet;

13. Štandardné zmluvné podmienky, ako sa uvádza v článku 4 nariadenia (EÚ) 2019/1238:
    — opis základného PEPP vrátane všetkých ponúkaných záruk na výkonnosť v oblasti investícií, danú výšku dávok atď. a techniky zmierňovania rizika,
    — v príslušných prípadoch opis alternatívnych investičných možností vrátane všetkých ponúkaných záruk na výkonnosť v oblasti investícií, danú výšku dávok atď. a techniky zmierňovania rizika;

14. Opis podmienok súvisiacich so zmenou zvolenej investičnej možnosti;

15. Krytie biometrického rizika (ak existuje):
    — opis podrobností krytia biometrického rizika,
    — opis spúšťacej udalosti krytia biometrického rizika;

16. Dôchodkové dávky PEPP:
    — opis typu ponúkaných dávok,
    — opis možných foriem vyplácania,
    — v príslušných prípadoch opis ponúkaného dodatočného krytia (napríklad dlhodobá starostlivosť, dodatočné biometrické riziká atď.) a poskytovateľa dodatočného krytia,
    — opis práva na zmenu formy vyplácania;

17. Opis podmienok týkajúcich sa služby prenositeľnosti;

18. Opis podmienok týkajúcich sa služby zmeny poskytovateľa;

19. Opis kategórie nákladov a celkových súhrnných nákladov vyjadrených v percentuálnom a peňažnom vyjadrení, ak je to potrebné;

20. Opis podmienok vzťahujúcich sa na sporiacu fázu príslušného podúčtu alebo príslušných podúčtov;

21. Opis podmienok vzťahujúcich sa na výplatnú fázu príslušného podúčtu alebo príslušných podúčtov;

22. V náležitých prípadoch opis podmienok, za ktorých sa poskytnuté výhody alebo stimuly vrátia členskému štátu podľa miesta bydliska sporiteľa PEPP;

23. Každý PEPP KID týkajúci sa tohto PEPP ako príloha v strojovo čitateľnom formáte.

PRÍLOHA VI

Vzor oznámenia o registrácii

1. Dátum vyplnenia registrácie;

2. Určené kontaktné miesto orgánu EIOPA (meno/názov, telefonický kontakt, e-mail:);

3. Registračné číslo PEPP;

PRÍLOHA VII

Vzor zrušenia registrácie

1. Dátum vyplnenia vzoru zrušenia registrácie;

2. Členský štát;

3. Názov príslušného orgánu;

4. Určené kontaktné miesto (meno/názov, telefonický kontakt, e-mail:);

5. Registračné číslo PEPP;

6. Dátum, keď bolo rozhodnutie prijaté;

7. Dôvod zrušenia registrácie.

PRÍLOHA VIII

Vzor oznámenia o zrušení registrácie

1 Dátum vyplnenia oznámenia o zrušení registrácie; 2 Registračné číslo PEPP.

PRÍLOHA IX

Vzor otvorenia podúčtu

Dátum;

Odosielateľ:

Členský štát;

Žiadajúci príslušný orgán;

Určené kontaktné miesto (telefonický kontakt/e-mail:);

Adresát:

Členský štát;

Príslušný orgán;

Určené kontaktné miesto (meno/názov, telefonický kontakt, e-mail:);

Druh žiadosti (prvá žiadosť/zmena predchádzajúcej žiadosti);

Dátum prijatia úplnej a presnej žiadosti o otvorenie nového podúčtu v súlade s článkom 21 ods. 2 nariadenia (EÚ) 2019/1238;

Plánovaný dátum začatia činností;

Názov, adresa a v príslušných prípadoch číslo povolenia poskytovateľa PEPP v domovskom členskom štáte;

Identifikátor právneho subjektu poskytovateľa PEPP, ak je k dispozícii;

Typ poskytovateľa PEPP;

Registračné číslo PEPP;

Všeobecný výkaz dávok;

PEPP KID podúčtu;

V náležitých prípadoch opis dohôd podľa článku 19 ods. 2 nariadenia (EÚ) 2019/1238;

V náležitých prípadoch opis súladu poskytovateľa PEPP s požiadavkami podľa článku 6 ods. 1 nariadenia (EÚ) 2019/1238.

PRÍLOHA X

Vzor oznámenia o otvorení podúčtu

Dátum;

Odosielateľ:

Členský štát;

Žiadajúci príslušný orgán;

Určené kontaktné miesto (telefonický kontakt/e-mail:);

Adresát:

Členský štát;

Príslušný orgán;

Určené kontaktné miesto (meno/názov, telefonický kontakt, e-mail:);

Dátum prijatia úplnej a presnej žiadosti o otvorenie nového podúčtu podľa vzoru;

Potvrdenie prijatia.

PRÍLOHA XI

Vzor žiadosti o informácie/spoluprácu

Referenčné číslo;

Dátum;

Odosielateľ:

Členský štát;

Žiadajúci príslušný orgán;

Určené kontaktné miesto (telefonický kontakt/e-mail:);

Adresát:

Členský štát;

Príslušný orgán;

Určené kontaktné miesto (meno/názov, telefonický kontakt, e-mail:);

Dôvody žiadosti;

Samotná žiadosť;

Referenčné dokumenty;

Registračné číslo PEPP;

Výmena informácií, ak sa uplatňuje;

Dôvernosť informácií;

Doplňujúce informácie;

Naliehavosť.

PRÍLOHA XII

Vzor odpovede na žiadosť o informácie/spoluprácu

Referenčné číslo žiadosti;

Dátum;

Dátum prijatia žiadosti o informácie/spoluprácu;

Odosielateľ:

Členský štát;

Žiadajúci príslušný orgán;

Určené kontaktné miesto (telefonický kontakt/e-mail:);

Adresát:

Členský štát;

Príslušný orgán;

Určené kontaktné miesto (meno/názov, telefonický kontakt, e-mail:);

Registračné číslo PEPP;

Odpoveď na žiadosť;

Dôvody nedodržania termínu žiadosti a odhad termínu;

Dôvernosť informácií;

Doplňujúce informácie.

PRÍLOHA XIII

Vzor oznámenia o porušení

Referenčné číslo oznámenia;

Dátum;

Odosielateľ:

Členský štát;

Žiadajúci príslušný orgán;

Určené kontaktné miesto (telefonický kontakt/e-mail:);

Adresát:

Členský štát;

Príslušný orgán;

Určené kontaktné miesto (meno/názov, telefonický kontakt, e-mail:);

Predmet:

Oznámenie príslušnému orgánu podľa článku 8 ods. 1 písm. b) nariadenia (EÚ) 2019/1238;

Oznámenie orgánu EIOPA podľa článku 8 ods. 1 písm. b) nariadenia (EÚ) 2019/1238;

Oznámenie príslušnému orgánu podľa článku 8 ods. 1 písm. c) nariadenia (EÚ) 2019/1238;

Oznámenie orgánu EIOPA podľa článku 8 ods. 1 písm. c) nariadenia (EÚ) 2019/1238;

Oznámenie príslušnému orgánu podľa článku 8 ods. 1 písm. d) nariadenia (EÚ) 2019/1238;

Oznámenie orgánu EIOPA podľa článku 8 ods. 1 písm. d) nariadenia (EÚ) 2019/1238;

Oznámenie príslušnému orgánu podľa článku 16 nariadenia (EÚ) 2019/1238;

Oznámenie orgánu EIOPA podľa článku 16 nariadenia (EÚ) 2019/1238;

Oznámenie príslušnému orgánu podľa článku 63 nariadenia (EÚ) 2019/1238;

Oznámenie orgánu EIOPA podľa článku 63 nariadenia (EÚ) 2019/1238;

Oznámenie príslušnému orgánu podľa článku 65 nariadenia (EÚ) 2019/1238;

Oznámenie príslušnému orgánu podľa článku 67 nariadenia (EÚ) 2019/1238;

Oznámenie orgánu EIOPA podľa článku 67 nariadenia (EÚ) 2019/1238;

Číslo produktu PEPP;

Krajina/krajiny, kde došlo k porušeniu;

Typ porušenia;

Povaha;

Významnosť;

Durácia;

Navrhované opatrenia:

Druh opatrenia;

Plánované vykonávanie/plánovaný efekt opatrenia;

Krajina/krajiny, kde opatrenia nadobudnú účinnosť;

Dôkazy podporujúce rozhodnutie;

Naliehavosť;

Referenčné dokumenty;

Predpokladané uverejnenie.

PRÍLOHA XIV

Vzor informácií týkajúcich sa vnútroštátnych ustanovení

Dátum vyplnenia vzoru informácií týkajúcich sa vnútroštátnych ustanovení;

Členský štát;

Názov príslušného orgánu;

Určené kontaktné miesto (meno/názov, telefonický kontakt, e-mail:);

Druh žiadosti (prvá žiadosť/zmena predchádzajúcej žiadosti);

Odkaz na informácie relevantné pre príslušný orgán.