

ZBIERKA ZÁKONOV SLOVENSKEJ REPUBLIKY

Ročník 2013

Uverejnené: 31.12.2013

Časová verzia predpisu účinná od: 01.01.2014

504

OPATRENIE

Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky

zo 17. decembra 2013,

ktorým sa ustanovuje obsah, forma a štruktúra výpisu z osobného účtu účastníka doplnkového dôchodkového sporenia a poberateľa dávky doplnkového dôchodkového sporenia

Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky po dohode s Národnou bankou Slovenska podľa § 61 ods. 7 zákona č. 650/2004 Z. z. o doplnkovom dôchodkovom sporení a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení zákona č. 318/2013 Z. z. (ďalej len „zákon“) ustanovuje:

§ 1

Výpis účastníka

Výpis z osobného účtu (ďalej len „výpis“) účastníka doplnkového dôchodkového sporenia (ďalej len „účastník“) obsahuje tieto informácie:

- a) číselné označenie osobného účtu účastníka a dátum jeho zriadenia,
- b) meno, priezvisko, dátum narodenia a adresa trvalého bydliska účastníka,
- c) názov príspevkového doplnkového dôchodkového fondu, ktorý si účastník zvolil,
- d) počet doplnkových dôchodkových jednotiek, ktoré vznikli pripísaním príspevkov účastníka na bežný účet doplnkového dôchodkového fondu vedený u depozitára po prestupe účastníka z iného doplnkového dôchodkového fondu alebo inej doplnkovej dôchodkovej spoločnosti,
- e) počet doplnkových dôchodkových jednotiek, ktoré vznikli pripísaním príspevkov zamestnávateľa na bežný účet doplnkového dôchodkového fondu vedený u depozitára po prestupe účastníka z iného doplnkového dôchodkového fondu alebo inej doplnkovej dôchodkovej spoločnosti,
- f) celkový počet doplnkových dôchodkových jednotiek v jednotlivých príspevkových doplnkových dôchodkových fondoch ku dňu vyhotovenia výpisu účastníka,
- g) aktuálna hodnota doplnkovej dôchodkovej jednotky v jednotlivých príspevkových doplnkových dôchodkových fondoch ku dňu vyhotovenia výpisu účastníka,
- h) aktuálna hodnota osobného účtu účastníka ku dňu vyhotovenia výpisu účastníka vyjadrená v peniazoch ako súčin aktuálnej hodnoty doplnkovej dôchodkovej jednotky ku dňu vyhotovenia výpisu účastníka a počtu doplnkových dôchodkových jednotiek doplnkového dôchodkového fondu evidovaných na osobnom účte účastníka,
- i) priebeh zápisov vykonaných odo dňa vyhotovenia posledného výpisu účastníka,
- j) percentuálna výška odplát doplnkovej dôchodkovej spoločnosti,
- k) súčet príspevkov účastníka a zamestnávateľa ku dňu vyhotovenia výpisu účastníka, ktoré boli pripísané na osobný účet účastníka odo dňa, ku ktorému bol vyhotovený posledný výpis účastníka; tento údaj je uvedený hrubším písmom,

- l) počiatočný stav osobného účtu účastníka vyjadrený v peniazoch k 1. januáru kalendárneho roka, ktorý predchádza aktuálnemu kalendárnemu roku, a konečný stav osobného účtu účastníka vyjadrený v peniazoch k 31. decembru kalendárneho roka, ktorý predchádza aktuálnemu kalendárnemu roku; tieto údaje sú uvedené hrubším písmom,
- m) obdobie účasti na doplnkovom dôchodkovom sporení z dôvodu výkonu prác podľa § 2 ods. 2 písm. b) zákona, ak účastník prestupuje do doplnkového dôchodkového fondu spravovaného inou doplnkovou dôchodkovou spoločnosťou.

§ 2

Výpis poberateľa dávky

(1) Výpis poberateľa dávky doplnkového dôchodkového sporenia (ďalej len „poberateľ dávky“) sa zasiela na listine, ak sa doplnková dôchodková spoločnosť s poberateľom dávky nedohodne na elektronickej podobe tohto výpisu.

(2) Výpis poberateľa dávky obsahuje tieto informácie:

- a) číselné označenie osobného účtu poberateľa dávky a dátum jeho zriadenia,
- b) meno, priezvisko, dátum narodenia a adresa trvalého bydliska poberateľa dávky,
- c) názov výplatného doplnkového dôchodkového fondu,
- d) počet doplnkových dôchodkových jednotiek, ktoré vznikli prevodom majetku poberateľa dávky do výplatného doplnkového dôchodkového fondu a dátum ich pripísania na osobný účet poberateľa dávky,
- e) aktuálna hodnota doplnkovej dôchodkovej jednotky v deň prevodu majetku poberateľa dávky do výplatného doplnkového dôchodkového fondu podľa písmena d),
- f) počet doplnkových dôchodkových jednotiek, ktoré boli použité na vyplatenie každej splátky dávky, od vyhotovenia posledného výpisu poberateľa dávky a dátum ich odpísania z osobného účtu poberateľa dávky,
- g) aktuálna hodnota doplnkovej dôchodkovej jednotky v deň vyplatenia každej splátky dávky,
- h) percentuálna výška odplát doplnkovej dôchodkovej spoločnosti vo výplatnom doplnkovom dôchodkovom fonde,
- i) celkový počet doplnkových dôchodkových jednotiek na osobnom účte poberateľa dávky ku dňu vyhotovenia výpisu poberateľa dávky,
- j) aktuálna hodnota doplnkovej dôchodkovej jednotky ku dňu vyhotovenia výpisu poberateľa dávky,
- k) aktuálna hodnota osobného účtu poberateľa dávky ku dňu vyhotovenia výpisu poberateľa dávky vyjadrená v peniazoch ako súčin aktuálnej hodnoty doplnkovej dôchodkovej jednotky ku dňu vyhotovenia výpisu poberateľa dávky a počtu doplnkových dôchodkových jednotiek doplnkového dôchodkového fondu evidovaných na osobnom účte poberateľa dávky.

§ 3

Toto opatrenie nadobúda účinnosť 1. januára 2014.

Ján Richter v. r.

Vydavateľ Zbierky zákonov Slovenskej republiky a prevádzkovateľ právneho a informačného portálu Slov-Lex dostupného na webovom sídle www.slov-lex.sk je Ministerstvo spravodlivosti Slovenskej republiky, Župné námestie 13, 813 11 Bratislava, tel.: 02 571 01 000, e-mail: helpdesk@slov-lex.sk.

Upozornenie: Obsah tohto dokumentu má informatívny charakter.