

Polročná správa o hospodárení správcovskej spoločnosti s majetkom v podielovom fonde k 30.6.2017

podľa § 187 zákona č. 203/2011 Z.z. o kolektívnom investovaní v znení neskorších predpisov (ZKI)

Správcovská spoločnosť: **IAD Investments, správ. spol., a.s.**, Malý trh 2/A, 811 08 Bratislava 1

zapísaná na Okresnom súde Bratislava I, dňa 18.10.1991, oddiel Sa, vložka č. 182/B

Podielový fond:

1. PF Slnko, o.p.f., IAD Investments, správ. spol., a.s.

Údaje o stave a zmene majetku fondu za rok	30.6.2017
1. Stav majetku (v EUR)	
a) Prevoditeľné cenné papiere	2 511 114
aa) akcie	0
ab) dlhopisy	1 264 508
ac) iné cenné papiere	1 246 606
b) Nástroje peňažného trhu	0
c) Účty v bankách	23 890
ca) bežný účet	23 890
cb) vkladové účty	0
d) Iný majetok	0
e) Celková hodnota majetku	2 535 004
f) Záväzky	27 199
g) Čistá hodnota majetku	2 507 805
2. Počet podielov podielového fondu v obehú (v ks)	69 985 733
3. Čistá hodnota podielu (v EUR)	0,035833
4. Stav CP a nástrojov peňažného trhu v majetku (v EUR)	
a) Prevoditeľné CP a nástroje peňažného trhu, s ktorými sa obchoduje na trhu kótovaných CP BCP	1 923 922
b) Prevoditeľné CP a nástroje peňažného trhu, s ktorými sa obchoduje na inom regulovanom trhu	0
c) Prevoditeľné CP z nových emisií podľa § 88 ods. 1 písm. d) ZKI	0
d) Nástroje peňažného trhu podľa § 88 ods. 1 písm. h) ZKI	0
e) Ost. prevoditeľné CP a nástroje peňažného trhu podľa § 88 ods. 1 písm. i) ZKI	202 405
f) Deriváty prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu	0
g) Deriváty neprijaté na obchodovanie na regulovanom trhu	0
h) Podielové listy iných podielových fondov alebo cenné papiere zahraničných subjektov KI	384 787
i) Iný majetok neuvedený v písmenách a) až h)	0

Členenie portfólia podľa % podielu cenných papierov na celkovom majetku:	
EUR dlh. CTMSS Float 09/16/19 SE0008964720	4,05%
EUR dlh. Arca Capital 8,5% 13/11/2017 SK4120008855	4,12%
EUR dlh. Bory Mall 01 SK4120010448	4,03%
EUR dlh. Pro Partners Holding III. SK4120010729	9,53%
EUR dlh. HBREGR 3 ½ 03/21/22 SK4120012634	1,79%
EUR dlh. SKYPARK 02 SK4120012949	3,96%
EUR dlh. FCAIM 6 3/4 10/14/19 XS0953215349	4,63%
EUR dlh. BGNRG 4.250 07-NOV-2018 XS0989152573	0,84%
EUR dlh. GARAN 3.375 08-JUL-2019 MTN XS1084838496	4,22%
EUR dlh. MACEDO 3.975 07/24/21 XS1087984164	8,53%
EUR dlh. SNSPW 4 09/30/21 XS1115183359	4,17%
EUR ETF iShares Euro Corporate Bond Large Cap UCITS ETF IE0032523478	5,38%
EUR ETF iShares Euro High Yield Corporate Bond UCITS ETF IE00B66F4759	15,76%
EUR ETF SPDR Barclays Euro High Yield Bond UCITS ETF IE00B6YX5M31	9,92%
EUR ETF DB X-TR II IBX GBL INF-LKD LU0290357929	2,93%
EUR PF Prvý realitný fond, o.p.f. PRFIAD	15,18%
5. Údaje o zmenách v stave portfólia v priebehu roka (EUR)	
Čistá hodnota majetku k 31.12.2016	2 540 097
Nákup cenných papierov	658 575
Predaj cenných papierov	482 280
Výplata výnosov za rok 2016	98 836
Čistá hodnota majetku k 30.6.2017	2 507 805
6. Údaje o vývoji majetku v priebehu lehoty na podávanie správ (EUR)	
a) výnosy z akcií,	0
b) výnosy z dlhopisov,	36 306
c) výnosy z iných cenných papierov,	10 550
d) výnosy z nástrojov peňažného trhu,	0
e) výnosy z vkladových a bežných účtov,	4
f) kapitálové výnosy,	32 376
g) iné výnosy,	4
h) výdavky na správu,	15 272
i) výdavky na depozitára,	3 665
j) iné výdavky a poplatky,	21 031
k) čistý výnos,	39 272
l) výplaty podielov na zisku,	0
m) znovu investované výnosy,	0
n) zvýšenie alebo zníženie majetku v PF a zoznam spol., ktoré zapríčinili zníž. majetku v PF z titulu zmien kurzov CP alebo likvidácie spoločnosti: zníženie majetku nenastalo z dôvodu zmien kurzov a v majetku podielového fondu sa nenachádzali CP žiadnej spoločnosti, ktorá by bola v likvidácii.	(32 292)
o) zvýšenie alebo zníženie hodnoty akcií,	0
p) náklady spojené s obchodovaním majetku v podielovom fonde,	0
r) iné zmeny, ktoré sa týkajú majetku alebo záväzkov v podielovom	(7 617)

7. Porovnanie troch posledných rokov v štruktúre súvahy a výkazu strát:
SÚVAHA (v EUR)

AKTÍVA	30.6.2017	31.12.2016	31.12.2015
I. Investičný majetok (súčet položiek 1 až 8)	2 511 114	2 507 704	2 840 405
1. Dlhopisy oceňované umorovacou hodnotou	-	-	-
a) bez kupónov	-	-	-
b) s kupónom	-	-	-
2. Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	1 264 508	1 332 917	2 072 826
a) bez kupónov	-	-	-
b) s kupónom	1 264 508	1 332 917	2 072 826
3. Akcie a podiely v obchodných spoločnostiach	-	-	-
a) obchodovateľné akcie	-	-	-
b) neobchodovateľné akcie	-	-	-
c) podiely v obchodných spoločnostiach, ktoré nemajú formu cenného papiera	-	-	-
d) obstaranie neobchodovateľných akcií a podielov v obchodných spoločnostiach	-	-	-
4. Podielové listy	1 246 606	1 174 787	617 575
a) otvorených podielových fondov	384 786	280 421	226 540
b) ostatné	861 820	894 366	391 035
5. Krátkodobé pohľadávky	-	-	150 004
a) krátkodobé vklady v bankách	-	-	150 004
b) krátkodobé pôžičky obchodným spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel	-	-	-
c) iné	-	-	-
d) obrátené repoobchody	-	-	-
6. Dlhodobé pohľadávky	-	-	-
a) dlhodobé vklady v bankách	-	-	-
b) dlhodobé pôžičky obchodným spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel	-	-	-
7. Deriváty	-	-	-
8. Drahé kovy	-	-	-
II. Neinvestičný majetok (súčet položiek 9 a 10)	23 890	67 209	85 207
9. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	23 890	67 209	85 207
10. Ostatný majetok	-	-	-
Aktíva spolu	2 535 004	2 574 913	2 925 612
PASÍVA	30.6.2017	31.12.2016	31.12.2015
I. Záväzky (súčet položiek 1 až 7)	27 199	34 816	42 724
1. Záväzky voči bankám	-	-	-
2. Záväzky z vrátenia podielov/z ukončenie sporenia/ukončenia účasti	-	-	-
3. Záväzky voči správcovskej spoločnosti	2 631	2 520	2 958
4. Deriváty	-	-	-
5. Repoobchody	-	-	-
6. Záväzky z vypožičania finančného majetku	-	-	-
7. Ostatné záväzky	24 568	32 296	39 766
II. Vlastné imanie	2 507 805	2 540 097	2 882 888
8. Podielové listy/Dôchodkové jednotky/ doplnkové dôchodkové jednotky, z toho	2 507 805	2 540 097	2 882 888
a) Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia x/(x)	39 272	104 849	17 896
Pasíva spolu	2 535 004	2 574 913	2 925 612

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT (v EUR)	30.6.2017	30.6.2016	30.6.2015
1. Výnosy z úrokov	36 310	53 497	54 506
1.1. úroky	36 310	53 497	54 506
1.2./a. výsledok zaistenia	-	-	-
1.3./b. zníženie hodnoty príslušného majetku/zrušenie zníženia hodnoty príslušného majetku	-	-	-
2. Výnosy z podielových listov	10 550	6 892	8 101
3. Výnosy z dividend a iných podielov na zisku	-	-	-
3.1. dividendy a iné podiely na zisku	-	-	-
3.2. výsledok zaistenia	-	-	-
4./c. Čistý zisk/strata z operácií s cennými papiermi	21 026	19 969	-24 358
5./d. Čistý zisk/strata z operácií s devízami	-	-	-
6./e. Čistý zisk/strata z derivátov	-	(98 172)	(76 404)
7./f. Čistý zisk/strata z operácií s drahými kovmi	-	-	-
8./g. Čistý zisk/strata z operácií s iným majetkom	4	13	14
I. Výnos z majetku vo фонде	67 890	(17 801)	(38 141)
h. Transakčné náklady	1 032	1 050	1 393
i. Bankové poplatky a iné poplatky	302	360	321
II. Čistý výnos z majetku vo фонде	66 556	(19 211)	(39 855)
j. Náklady na financovanie fondu	7 604	11 423	7 626
j.1. náklady na úroky	-	-	-
j.2. zisky/straty zo zaistenia úrokov	-	-	-
j.3. náklady na dane a poplatky	7 604	11 423	7 626
III. Čistý zisk/strata zo správy majetku vo фонде	58 952	(30 634)	(47 481)
k. Náklady na	15 272	16 837	17 797
k.1. odplatu za správu fondu	15 272	16 837	17 797
k.2. odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom фонде	-	-	-
l. Náklady na odplaty za služby depozitára	3 665	4 041	4 271
m. náklady na audit účtovnej závierky	743	608	776
A: Zisk alebo strata za účtovné obdobie	39 272	(52 120)	(70 325)
Ďalšie údaje o фонде	30.6.2017	30.6.2016	30.6.2015
Celková čistá hodnota majetku (EUR)	2 507 805	2 794 421	2 918 538
Počet podielov v obehu (tis. ks)	69 986	77 764	80 013
Čistá hodnota podielu (EUR)	0,035833	0,035935	0,036476
Počet vydaných podielov (tis. ks)	4 767	2 912	2 760
Suma vydaných podielov (EUR)	194 193	103 543	102 196
Počet vyplatených podielov (tis. ks)	3 987	3 863	4 480
Suma vyplatených podielov (EUR)	143 747	139 749	168 492

8. Počas roka 2017 spoločnosť nevyužívala pri správe majetku v podielovom фонде postupy a nástroje podľa §100 ods. 2 ZKI. Celková hodnota záväzkov z činnosti správ. spol. s majetkom v podielovom фонде je 2,6 tis. EUR.

9. Správa o výkone hlasovacích práv spojených s cennými papiermi v majetku v podielovom фонде: V roku 2017 sa spoločnosť v mene podielového fondu nezúčastnila na žiadnom valnom zhromaždení.

12. Údaje o zásadách odmeňovania spoločnosti: Odmena zamestnancov podľa §35 ods. 9 ZKl (v tomto bode ďalej len „zamestnanec“) má pevnú zložku (tzv. mzda zamestnanca) a pohyblivú zložku. Zásady odmeňovania spoločnosti sa vzťahujú na pohyblivé zložky odmeňovania, ktorých výška a poskytovanie je viazané na výsledky hodnotenia výkonnosti resp. na plnenie cieľov súvisiacich s výkonom funkcií zamestnancov.

Spoločnosť vyplatila za rok 2016 zamestnancom pevné zložky celkového odmeňovania vo výške päťstoseďemtisíc dvestodeväťdesiat eur a pohyblivé zložky celkového odmeňovania vo výške stojedenásťtisíc stodvadsaťdva eur, pričom počet zamestnancov bol šesťnásť. Priamo z majetku podielového fondu nebol zamestnancom vyplatený žiaden podiel na zisku ani výkonnostný poplatok.

Hodnotenie výkonnosti členov dozornej rady spoločnosti vykonáva valné zhromaždenie IAD, hodnotenie výkonnosti člena predstavenstva spoločnosti vykonávajú nezávisle dvaja iní členovia predstavenstva spoločnosti, hodnotenie výkonnosti zamestnancov vykonáva výkonný riaditeľ spoločnosti. Výška pohyblivej zložky odmeny závisí od výkonnosti zamestnanca, ktorá je kvalifikovane stanovená. Obdobím pre hodnotenie výkonnosti zamestnancov teda tzv. aktuálnym obdobím je rok, t.j. 12 mesiacov, pričom výkonnosť zamestnancov sa hodnotí v poslednom mesiaci aktuálneho obdobia a pozostáva z hodnotenia kľúčových povinností a úloh, schopností, pracovného a sociálneho správania zamestnanca a obsahuje kvantitatívne a/alebo kvalitatívne kritériá (týkajúce sa oddelenia, zamestnanca), ktorých hodnoteniu sa prikladá určité percento váhy z celkového hodnotenia v závislosti od kategórie zamestnanca.

Dozorná rada spoločnosti v roku 2016 preskúmala všeobecné princípy zásad odmeňovania spoločnosti a nemala k nim výhrady. Dozorná rada spoločnosti preskúmala uplatňovanie zásad odmeňovania za rok 2015 u zamestnancov a nemala k spôsobu uplatňovaniu zásad výhrady.

Vypracoval:

IAD Investments, správ. spol., a.s.

Malý trh 2/A

811 08 Bratislava

IAD Investments, správ. spol., a.s.

V Bratislave 25.08.2017

Ing. Vladimír Bencz, predseda

Mgr. Vladimír Bolek, člen



Individuálna účtovná závierka k 30.6.2017

1.PF Slnko, o.p.f.
IAD Investments, správ. spol., a.s.
Malý trh 2/A
811 08 Bratislava

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

fondu kolektívneho investovania, okrem ŠPFN a SKISPS, dôchodkového fondu a doplnkového dôchodkového fondu

k 30.6.2017

LEI

3 1 5 7 0 0 1 A D B X E F Y I M 6 2 2 8

Daňové identifikačné číslo

Účtovná závierka

riadna

schválená

mimoriadna

priebežná

Zostavená za obdobie

mesiac

rok

od

0 1

2 0 1 7

do

0 6

2 0 1 7

IČO

1 7 3 3 0 2 5 4

SK

NACE

6 6 . 3 0 . 0

(vyznačí sa

)

Bezprostredne

predchádzajúce

obdobie

mesiac

rok

od

0 1

2 0 1 6

do

1 2

2 0 1 6

Priložené súčasti účtovnej závierky

Súvaha (ÚČ FOND 1 - 02), Výkaz ziskov a strát (ÚČ FOND 2-02), Poznámky (ÚČ FOND 3-02)

Obchodné meno (názov) správcovskej spoločnosti

I A D I N V E S T M E N T S , S P R Á V . S P O L . , A . S .

Názov spravovaného fondu

1 . P F S L N K O , o . p . f .

Sídlo správcovskej spoločnosti

Ulica

M A L Ý T R H

Číslo

2 / A

PSČ

8 1 1 0 8

Obec

B R A T I S L A V A

Telefónne číslo

/

Faxové číslo

/

E-mailová adresa

Zostavená dňa:
31.7.2017

Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu správcovskej spoločnosti:

Schválená dňa:

LEI

3 1 5 7 0 0 1 A D B X E F Y I M 6 2 2 8

ÚČ FOND 1-02

Názov spravovaného fondu

1 . P F S L N K O , o . p . f .

S Ú V A H A
k 30.6.2017
v eurách

Označenie	Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	1
x	Aktíva	x	x
1.	Investičný majetok (súčet položiek 1 až 8)	2 511 114	2 507 704
1.	Dlhopisy oceňované umorovacou hodnotou	-	-
a)	bez kupónov	-	-
b)	s kupónom	-	-
2.	Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	1 264 508	1 332 917
a)	bez kupónov	-	-
b)	s kupónom	1 264 508	1 332 917
3.	Akcie a podiely v obchodných spoločnostiach	-	-
a)	obchodovateľné akcie	-	-
b)	neobchodovateľné akcie	-	-
c)	podiely v obchodných spoločnostiach, ktoré nemajú formu cenného papiera	-	-
d)	obstaranie neobchodovateľných akcií a podielov v obchodných spoločnostiach	-	-
4.	Podielové listy	1 246 606	1 174 787
a)	otvorených podielových fondov	384 786	280 421
b)	ostatné	861 820	894 366
5.	Krátkodobé pohľadávky	-	-
a)	krátkodobé vklady v bankách	-	-
b)	krátkodobé pôžičky obchodným spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel	-	-
c)	iné	-	-
d)	obrátené repoobchody	-	-
6.	Dlhodobé pohľadávky	-	-
a)	dlhodobé vklady v bankách	-	-
b)	dlhodobé pôžičky obchodným spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel	-	-
7.	Deriváty	-	-
8.	Drahé kovy	-	-
II.	Neinvestičný majetok (súčet položiek 9 a 10)	23 890	67 209
9.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	23 890	67 209
10.	Ostatný majetok	-	-
	Aktíva spolu	2 535 004	2 574 913

LEI

3 1 5 7 0 0 1 A D B X E F Y I M 6 2 2 8

ÚČ FOND 1-02

Názov spravovaného fondu

1 . P F S L N K O , o . p . f .

S Ú V A H A
k 30.6.2017
v eurách

Označenie	Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	1
x	Pasíva	x	x
I.	Závazky (súčet položiek 1 až 7)	27 199	34 816
1.	Závazky voči bankám	-	-
2.	Závazky z vrátenia podielov/z ukončenie sporenia/ukončenia účasti	-	-
3.	Závazky voči správcovskej spoločnosti	2 631	2 520
4.	Deriváty	-	-
5.	Repoobchody	-	-
6.	Závazky z vypožičania finančného majetku	-	-
7.	Ostatné záväzky	24 568	32 296
II.	Vlastné imanie (súčet položiek 7 až 9)	2 507 805	2 540 097
8.	Podielové listy/Dôchodkové jednotky/ doplnkové dôchodkové jednotky, z toho	2 507 805	2 540 097
9.	Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia x/(x)	39 272	104 849
	Pasíva spolu	2 535 004	2 574 913

LEI

3 1 5 7 0 0 1 A D B X E F Y I M 6 2 2 8

ÚČ FOND 2-02

Názov spravovaného fondu

1 . P F S L N K O , o . p . f .

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT
v eurách
za 6 mesiacov roku 2017

Označenie	Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	1
I.	Výnosy z úrokov	36 310	53 497
1.1.	úroky	36 310	53 497
1.2./a.	výsledok zaistenia	-	-
1.3./b.	zniženie hodnoty príslušného majetku/zrušenie zníženia hodnoty príslušného majetku	-	-
2.	Výnosy z podielových listov	10 550	6 892
3.	Výnosy z dividend a iných podielov na zisku	-	-
3.1.	dividendy a iné podiely na zisku	-	-
3.2.	výsledok zaistenia	-	-
4./c.	Čistý zisk/strata z operácií s cennými papiermi	21 026	19 969
5./d.	Čistý zisk/strata z operácií s devízami	-	-
6./e.	Čistý zisk/strata z derivátov	-	(98 172)
7./f.	Čistý zisk/strata z operácií s drahými kovmi	-	-
8./g.	Čistý zisk/strata z operácií s iným majetkom	4	13
I.	Výnos z majetku vo fonde	67 890	(17 801)
h.	Transakčné náklady	1 032	1 050
i.	Bankové poplatky a iné poplatky	302	360
II.	Čistý výnos z majetku vo fonde	66 556	(19 211)
j.	Náklady na financovanie fondu	7 604	11 423
j.1.	náklady na úroky	-	-
j.2.	zisky/straty zo zaistenia úrokov	-	-
j.3.	náklady na dane a poplatky	7 604	11 423
III.	Čistý zisk/strata zo správy majetku vo fonde	58 952	(30 634)
k.	Náklady na	15 272	16 837
k.1.	odplatu za správu fondu	15 272	16 837
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde	-	-
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	3 665	4 041
m.	náklady na audit účtovnej závierky	743	608
A:	Zisk alebo strata za účtovné obdobie	39 272	(52 120)

LEI

3 1 5 7 0 0 1 A D B X E F Y I M 6 2 2 8

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

1 . P F S L N K O , o . p . f .

C. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
x	Peňažný tok z prevádzkovej činnosti	x	x
1.	Výnosy z úrokov, odplát a provízií (+)	36 314	77 659
2.	Zmena stavu pohľadávok z úrokov, odplát a provízií (+/)	-	-
3.	Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)	(21 374)	(46 602)
4.	Zmena stavu záväzkov z úrokov, odplát a provízií (+/-)	292	(2 465)
5.	Výnosy z dividend (+)	10 550	15 742
6.	Zmena stavu pohľadávok za dividendy (+/-)	-	-
7.	Obrat strany Cr usporiadacích účtov obchodovania s finančnými nástrojmi, drahými kovmi (+)	694 280	1 384 615
8.	Zmeny stavu pohľadávok za predané finančné nástroje, drahé kovy a nehnuteľnosti(+/-)	-	-
9.	Obrat strany Dť analytických účtov prvotného zaúčtovania účtov FN, drahých kovov (-)	(687 881)	(1 126 331)
10.	Zmena stavu záväzkov na zaplataenie kúpnej ceny FN, drahých kovov (+)	-	-
11.	Výnos z odpísaných pohľadávok (+)	-	-
12.	Náklady na dodávateľov (-)	-	-
13.	Zmena stavu záväzkov voči dodávateľom (+)	-	-
14.	Náklady na zrážkovú daň z príjmov (-)	(7 244)	(17 537)
15.	Záväzok na zrážkovú daň z príjmov (+)	-	(5 443)
I.	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	24 937	279 638
x	Peňažný tok z investičnej činnosti	x	x
16.	Zníženie/ zvýšenie poskytnutých úverov a vkladov (+/-)	-	-
II.	Čistý peňažný tok z investičnej činnosti	-	-
x	Peňažný tok z finančnej činnosti	x	x
17.	Emitované PL - preddavky na emitovanie PL/príspevky sporiteľov (+)	194 193	187 256
18.	Prestupy do/výstupy z fondu, vrátané PL (+/-),	(143 747)	(512 502)
19.	Zmena stavu záväzkov z výstupov z fondov a záväzkov za vrátané PL/pohľadávky z prestupov do (+/-)	(126 722)	(122 394)
20.	Dedičstvá (-)	-	-
21.	Zmena stavu záväzkov na výplatu dedičstiev (+/-)	-	-
22.	Preddavky na emitovanie podielových listov (+)	8 021	-
23.	Zvýšenie/zníženie prijatých dlhodobých úverov (+/-)	-	-
24.	Náklady na úroky za dlhodobé úroky (-)	-	-
25.	Zmena stavu záväzkov za úroky za úvery (+)	-	-
III.	Čistý peňažný tok z finančnej činnosti	(68 255)	(447 640)
IV.	Účinok zmien vo výmenných kurzoch na peňažné prostriedky v cudzej mene	-	-
V.	Čistý vzrast/pokles peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov I.+II.+III.+IV.	(43 318)	(168 002)
VI.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia	67 209	235 211
VII.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia VI.+V.	23 891	67 209

LEI

3 1 5 7 0 0 1 A D B X E F Y I M 6 2 2 8

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

1 . P F S L N K O , o . p . f .

D. PREHĽAD O ZMENÁCH V ČISTOM MAJETKU FONDU K 30. JÚNU 2017 V EURÁCH

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
I.	Čistý majetok na začiatku obdobia	2 540 097	2 882 885
a)	počet podielov	69 206 213	78 715 212
b)	hodnota 1 podielu	0,036701	0,036624
1.	Upísané podielové listy	194 193	103 404
2.	Zisk alebo strata Fondu	39 272	(52 120)
3.	Vloženie výnosov podielnikov do majetku Fondu	-	91 746
4.	Výplata výnosov podielnikom	(122 010)	122 394
5.	Odpísanie dôchodkových jednotiek za správu Fondu	-	-
6.	Vrátené podielové listy	(143 747)	(139 748)
II.	Nárast/ pokles čistého majetku	(32 292)	(88 464)
A.	Čistý majetok na konci obdobia	2 507 805	2 794 421
a)	počet podielov	69 985 733	77 764 100
b)	hodnota 1 podielu	0,035833	0,035935

LEI

3 1 5 7 0 0 1 A D B X E F Y I M 6 2 2 8

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

1 . P F S L N K O , o . p . f .

E. POZNÁMKY K POLOŽKÁM SÚVAHY A K POLOŽKÁM VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

SÚVAHA FONDU

Aktíva

1. Dlhopisy

Číslo riadku	1.I.EUR. Dlhopisy oceňované RH podľa dohodnutej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1	Do jedného mesiaca		-
2	Do troch mesiacov		-
3	Do šiestich mesiacov		-
4	Do jedného roku		-
5	Do dvoch rokov		-
6	Do piatich rokov	825 121	703 730
7	Nad päť rokov	439 387	629 187
	Spolu	1 264 508	1 332 917

Číslo riadku	1.II.EUR. Dlhopisy oceňované RH podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1	Do jedného mesiaca		-
2	Do troch mesiacov		-
3	Do šiestich mesiacov	104 524	100 966
4	Do jedného roku	343 725	100 623
5	Do dvoch rokov	21 420	502 140
6	Do piatich rokov	794 839	525 873
7	Nad päť rokov		103 314
	Spolu	1 264 508	1 332 917

Číslo riadku	1.III.EUR. Dlhopisy oceňované RH	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Dlhopisy bez kupónov	-	-
1.1.	nezaložené	-	-
1.2.	založené v repoobchodoch	-	-
1.3.	založené	-	-
2.	Dlhopisy s kupónmi	1 264 508	1 332 917
2.1.	nezaložené	1 264 508	1 332 917
2.2.	založené v repoobchodoch	-	-
2.3.	založené	-	-
	Spolu	1 264 508	1 332 917

LEI

3 1 5 7 0 0 1 A D B X E F Y I M 6 2 2 8

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

1 . P F S L N K O , o . p . f .

2. Podielové listy

Číslo riadku	2.I.Podielové listy (PL)	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	PL otvorených podielových fondov	384 786	280 421
1.1.	nezaložené	384 786	280 421
1.2.	založené v repoobchodoch	-	-
1.3.	založené	-	-
2.	PL ostatné	861 820	894 366
2.1.	nezaložené	861 820	894 366
2.2.	založené v repoobchodoch	-	-
2.3.	založené	-	-
	Spolu	1 246 606	1 174 787

Číslo riadku	2.II.Podielové podľa mien, v ktorých sú ocenené	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	1 246 606	1 174 787
	Spolu	1 246 606	1 174 787

3. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov

Číslo riadku	4. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	23 890	67 209
2.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 hodín	-	-
3.	Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií	-	-
4.	Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace	-	-
x	Medzisúčty - súvaha	23 890	67 209
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	Spolu	23 890	67 209

LEI

3 1 5 7 0 0 1 A D B X E F Y I M 6 2 2 8

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

1 . P F S L N K O , o . p . f .

Pasíva**1. Závazky voči správcovskej spoločnosti**

Závazky voči správcovskej spoločnosti predstavujú najmä záväzky z odplát za správu fondu a za vstupné a výstupné poplatky.

Číslo riadku	3. Závazky voči správcovskej spoločnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Závazky voči správ. spol. - správa fondu	2 514	2 506
2.	Závazky voči správ. spol. - poplatky	117	14
	Spolu	2 631	2 520

2. Ostatné záväzky

Číslo riadku	7. Ostatné záväzky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Závazky voči depozitárovi	603	601
2.	Závazky voči podielnikom - prijaté preddavky	8 077	56
3.	Závazky voči podielnikom - výnosy	4 225	4 068
4.	Závazky - zrážková daň	-	-
5.	Závazky - audítor	673	651
6.	Závazky - daň z výnosov	10 990	26 920
7.	Závazky - výdavky budúcich období	-	-
	Spolu	24 568	32 296

LEI

3 1 5 7 0 0 1 A D B X E F Y I M 6 2 2 8

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

1 . P F S L N K O , o . p . f .

Výkaz ziskov a strát**1. Výnosy z úrokov**

Číslo riadku	1.1. Úroky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	4	5
2.	Reverzné repoobchody	-	-
3.	Vklady	-	4
4.	Dlhové cenné papiere	36 306	53 488
	Spolu	36 310	53 497

2. Výnosy z podielových listov

Číslo riadku	2. Výnosy z podielových listov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Otvorené podielové fondy	10 550	6 892
2.	Uzatvorené podielové fondy	-	-
3.	Špeciálne podielové fondy	-	-
4.	Špeciálne podielové fondy nehnuteľností	-	-
	Spolu	10 550	6 892

3. Zisk/Strata z operácií s cennými papiermi

Číslo riadku	4. Zisk/strata z cenných papierov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Výnosy z predaja a precenenia cenných papierov	32 376	56 058
2.	Náklady z predaja a precenenia cenných papierov	(11 350)	(36 089)
	Spolu	21 026	19 969

4. Zisk/Strata z derivátových operácií

Číslo riadku	6. Zisk/strata z derivátov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	úrokové		(98 172)
1.1.	vyrovnávané v hrubom		-
1.2.	vyrovnávané v čistom		(98 172)
2.	menové		-
2.1.	vyrovnávané v hrubom		-
2.2.	vyrovnávané v čistom		-
3.	akciové		-
3.1.	vyrovnávané v hrubom		-
3.2.	vyrovnávané v čistom		-
4.	komoditné		-
4.1.	vyrovnávané v hrubom		-
4.2.	vyrovnávané v čistom		-
5.	úverové		-
	Spolu		(98 172)

LEI

3 1 5 7 0 0 1 A D B X E F Y I M 6 2 2 8

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

1 . P F S L N K O , o . p . f .

5. Zisk/Strata z operácií s iným majetkom

Číslo riadku	8. Čistý zisk/strata z operácií s iným majetkom	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Náklady na výnosy podielnikov	-	-
2.	Halierové vyrovanie	4	13
3.	Výnosy zo zániku záväzkov – audítor	-	-
	Spolu	4	13

6. Transakčné náklady

Číslo riadku	h Transakčné poplatky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Transakcie	1 032	1 050
	Spolu	1 032	1 050

7. Bankové poplatky a iné poplatky

Číslo riadku	i. Bankové poplatky a iné poplatky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bankové poplatky	203	106
2.	Burzové poplatky	-	-
3.	Poplatky obchodníkom s cennými papiermi	99	254
4.	Poplatky centrálnemu depozitárovi cenných papierov	-	-
	Spolu	302	360

8. Náklady na financovanie fondu

Číslo riadku	j. Náklady na financovanie fondu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Náklady na úroky	-	-
2.	Náklady na dane	7 244	11 063
3.	Náklady na poplatky	360	360
	Spolu	7 604	11 423

9. Náklady na odplatu

Číslo riadku	k. Náklady na odplatu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
k.1.	odplatu za správu fondu	15 272	16 837
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde	-	-
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	3 665	4 041
m.	náklady na audit účtovnej závierky	743	608

Náklady na odplatu za správu fondu

Sadzba odplaty správcovskej spoločnosti za správu podielového fondu je 1,200% p.a. priemernej ročnej čistej hodnoty majetku v podielovom fonde. Odplata správcovskej spoločnosti za správu podielového fondu sa vypočítava v alikvotnej výške pri každom oceňovaní majetku v podielovom fonde a uhrádza sa jedenkrát za kalendárny mesiac.

