

Polročná správa o hospodárení správcovskej spoločnosti s majetkom vo fonde k 30.6.2021

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:

Optimal Balanced, o.p.f., IAD Investments, správ. spol., a.s.

Údaje o stave a zmene majetku fondu k		30.6.2021
1. Stav majetku (v EUR)		
a)	Prevoditeľné cenné papiere	16 948 409
aa)	akcie	4 956 017
ab)	dlhopisy	7 184 864
ac)	cp iných štandardných fondov, cp iných európskych štandardných fondov, cp iných otvorených špeciálnych fondov alebo cp iných zahraničných subjektov kol.investovania	4 807 528
aca)	cp subjektov kol.investovania spravovaných správ.spol.	0
ad)	iné cenné papiere	0
b)	Nástroje peňažného trhu	0
c)	Účty v bankách	905 860
ca)	bežný účet	905 860
cb)	vkладové účty	0
d)	Iný majetok	207 325
e)	Celková hodnota majetku	18 061 594
f)	Závazky	244 797
g)	Čistá hodnota majetku	17 816 797
2. Počet podielov podielového fondu v obehu (v ks)		595 442 326
3. Čistá hodnota podielu (v EUR)		0,029922
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	9 300 331
b)	Prevoditeľné CP a nástroje peňažného trhu, s ktorými sa obchoduje na inom regulovanom trhu	2 638 293
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	202 257
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	4 807 528
i)	Iný majetok neuvedený v písmenách a) až h)	0
Podiel aktív podľa štatistickej klasifikácie ekonomických činností (A až U) (EUR)		
A - Poľnohospodárstvo, lesníctvo a rybolov		0
B - Ťažba a dobývanie		1 332 938
C - Priemyselná výroba		944 164
D - Dodávka elektriny, plynu, pary a studeného vzduchu		542 092
E - Dodávka vody; čistenie a odvod odpadových vôd, odpady a služby odstraňovania odpadov		0
F - Stavebníctvo		0
G - Veľkoobchod a maloobchod; oprava motorových vozidiel a motocyklov		556 709
H - Doprava a skladovanie		0

I - Ubytovacie a stravovacie služby	148 698
J - Informácie a komunikácia	834 254
K - Finančné a poisťovacie služby	6 874 338
L - Činnosti v oblasti nehnuteľností	789 589
M - Odborné, vedecké a technické činnosti	1 525 758
N - Administratívne a podporné služby	0
O - Verejná správa a obrana; povinné sociálne zabezpečenie	2 771 834
P - Vzdelávanie	0
Q - Zdravotníctvo a sociálna pomoc	0
R - Umenie, zábava a rekreácie	0
S - Ostatné činnosti	1 736 599
T- Činnosti domácností ako zamestnávateľov; nediferencované činnosti v domácnostiach produkujúce tovary a služby na vlastné použitie	0
U - Činnosti extrateritoriálnych organizácií a združení	0
Podiel aktív podľa geografického členenia (EUR)	
1. Slovenská republika	1 310 161
2. Európa	8 908 352
z toho: Eurozóna	5 246 982
3. Severná Amerika	309 189
4. Ázia	1 479 147
5. ostatný svet	6 050 124
Členenie portfólia podľa % podielu cenných papierov na celkovom majetku:	
CZK dlh. CZGB 0.95 05/15/30 CZ0001004477	0,71%
CZK dlh. CZGRPA Float 12/16/21 Corp CZ0003515405	1,30%
CZK dlh. TEPOT Float 12/21/23 CZ0003517732	1,30%
CZK dlh. HB Reavis Finance CZ CZ0003528911	1,34%
EUR dlh. ADXSM 4.2 12/18/27 ES0236463008	1,70%
EUR dlh. YITYH Float 03/31/24 FI4000496294	1,13%
EUR dlh. SLOREP 0 7/8 07/15/30 SI0002103990	1,20%
EUR dlh. GEVSRO 4 3/4 11/09/21 SK4120012162	0,57%
EUR dlh. Penta 67 SK4120013954	1,12%
EUR dlh. GEVSRO 4.7 03/15/24 SK4120014994	0,55%
EUR dlh. GARAN 5 12/18/23 XS1005342313	1,13%
EUR dlh. TURKEY 4 5/8 03/31/25 XS1843443356	1,17%
EUR dlh. REPHUN 1 1/4 10/22/25 XS1887498282	1,77%
EUR dlh. SAPSJ 3 1/8 04/15/26 XS1961852750	1,68%
EUR dlh. UKRAIN 4 3/8 01/27/30 XS2010033343	1,06%
EUR dlh. SAZKAG 4 1/8 11/20/24 XS2010038904	1,71%
EUR dlh. METINV 5 5/8 06/17/25 XS2056722734	1,18%
EUR dlh. REPHUN 1 1/8 04/28/26 XS2161992198	1,76%
EUR dlh. AMSSW 6 07/31/25 XS2195511006	1,82%
EUR dlh. NEPSJ 3 3/8 07/14/27 XS2203802462	1,90%
PLN dlh. POLGB 4 10/25/23 PL0000107264	1,36%
PLN dlh. POLGB 2 1/4 04/25/22 PL0000109492	1,25%
PLN dlh. POLGB Float 05/25/28 PL0000110383	1,22%
RON dlh. ROMGB 4 08/08/22 ROGRXAE5BEO2	1,25%
RON dlh. ROMGB 5 02/12/29 ROVRZSEM43E4	1,28%
RUB dlh. RFLB 7.05 01/19/28 RU000A0JTK38	1,32%
USD dlh. NOGLN 8 07/25/22 USN64884AB02	0,19%
USD dlh. HALKBK 5 07/13/21 XS1439838548	1,43%
USD dlh. VAKBN 5 1/2 10/27/21 XS1508914691	0,95%
USD dlh. CRBKMO 7 1/2 10/05/27 XS1589106910	0,98%
USD dlh. YKBNK 5.85 06/21/24 XS1634372954	0,96%
USD dlh. EUROTG 9 10/22/25 XS2243344434	1,48%
CZK AKCIA PHILIP MORRIS CR AS CS0008418869	1,74%
EUR AKCIA OMV AG AT0000743059	4,25%

GBP AKCIA HYVE GROUP PLC GB00BKP36R26	1,15%
HKD AKCIA ALIBABA HEALTH & TECHNOLOGY BMG0171K1018	1,19%
HKD AKCIA AJISEN CHINA HOLDINGS LTD KYG0192S1093	0,82%
HKD AKCIA DUIBA GROUP LTD KYG2856W1033	1,32%
USD AKCIA StoneCo Ltd KYG851581069	1,19%
USD AKCIA ALIBABA GROUP HOLDING-SP ADR US01609W1027	1,58%
USD AKCIA KALEYRA INC US4833791035	3,51%
USD AKCIA MERCADOLIBRE INC US58733R1023	1,92%
USD AKCIA MOMO Inc. US60879B1070	1,71%
USD AKCIA PETROLEO BRASILEIRO-SPON ADR US71654V4086	1,77%
USD AKCIA Sberbank Rossii OAO US80585Y3080	3,68%
USD AKCIA VIPSHOP HOLDINGS LTD - ADR US92763W1036	1,60%
EUR ETF LYXOR MSCI RUSSIA UCITS ETF LU1923627092	4,92%
USD ETF Ishares MSCI Eastern Europe 10 IE00B0M63953	3,11%
USD ETF ISHARES MSCI BRAZIL CAPPED ETF US4642864007	6,97%
USD ETF iShares Core MSCI Emerging Markets ETF US46434G1031	5,43%
USD ETF VanEck Vectors Russia ETF US92189F4037	6,19%
5. Údaje o zmenách v stave portfólia za obdobie 31.12.2020-30.6.2021 (EUR)	
Čistá hodnota majetku k 31.12.2020	17 103 791
Nákup cenných papierov	4 289 225
Predaj cenných papierov	4 005 950
Čistá hodnota majetku k 30.06.2021	17 816 797
6. Údaje o vývoji majetku v priebehu lehoty na podávanie správ	
a) výnosy z akcií,	136 201
b) straty z akcií,	0
c) výnosy z dlhopisov,	152 083
d) straty z dlhopisov	0
e) výnosy z cp iných štandardných fondov, z cp iných európskych štandardných fondov, z cp iných otvorených špeciálnych fondov alebo výnosy z cp iných zahraničných subjektov kol.investovania	31 336
ea) výnosy z cp subjektov kol.investovania spravovaných správ.spol.	0
f) straty z cp iných štandardných fondov, z cp iných európskych štandardných fondov, z cp iných otvorených špeciálnych fondov alebo straty z cp iných zahraničných subjektov kol.investovania	0
fa) straty z cp subjektov kol.investovania spravovaných správ.spol.	0
g) výnosy z iných cp	0
h) straty z iných cp	0
i) výnosy z nástrojov peňažného trhu,	0
j) straty z nástrojov peňažného trhu	0
k) výnosy z vkladových a bežných účtov	17
l) straty z vkladových a bežných účtov	0
m) výnosy z operácií s derivátmi	5 892
n) straty z operácií s derivátmi	65
o) výnosy z devízových operácií	483 235
p) straty z devízových operácií	271 119
q) kapitálové výnosy,	2 172 460
r) iné výnosy,	28
s) náklady na správu,	212 969
t) náklady na depozitára,	28 623
u) iné výdavky a poplatky,	1 128 863
v) čistý výnos,	1 331 911
w) výplaty podielov na zisku,	
x) znovu investované výnosy,	
y) zvýšenie majetku alebo zníženie majetku vo fonde a zoznam spol., ktoré zapríčinili zníž. majetku vo fonde z dôvodu zmien kurzov CP alebo likvidácie spoločnosti	849 802

z)	zvýšenie hodnoty akcií alebo zníženie hodnoty akcií,	-363 726
aa)	náklady spojené s obchodovaním majetku vo fonde,	7 702
ab)	iné zmeny, ktoré sa týkajú majetku alebo záväzkov vo fonde	- 287 876

7. Porovnanie troch posledných rokov v štruktúre súvahy a výkazu strát:

S Ú V A H A (v EUR)			
AKTÍVA	30.6.2021	31.12.2020	31.12.2019
1. Investičný majetok (súčet položiek 1 až 9)	16 948 409	16 098 607	15 950 194
1. Dlhopisy oceňované umorovacou hodnotou	-	-	-
a) bez kupónov	-	-	-
b) s kupónmi	-	-	-
2. Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	7 184 864	6 788 383	5 097 123
a) bez kupónov	-	-	-
b) s kupónmi	7 184 864	6 788 383	5 097 123
3. Akcie a podiely v obchodných spoločnostiach	4 956 017	5 319 743	6 193 338
a) obchodovateľné akcie	4 956 017	5 319 743	-
b) neobchodovateľné akcie	-	-	6 193 338
c) podiely v obchodných spoločnostiach, ktoré nemajú formu cenného papiera	-	-	-
d) obstaranie neobchodovateľných akcií a podielov v obchodných spoločnostiach	-	-	-
4. Podielové listy	4 807 528	3 990 481	4 659 733
a) otvorených podielových fondov	-	-	415 724
b) ostatné	4 807 528	3 990 481	4 244 009
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	-	-	-
9. Komodity	-	-	-
II. Neinvestičný majetok (súčet položiek 10 a 11)	1 113 185	1 537 857	1 249 052
10. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	905 860	1 073 039	1 249 052
11. Ostatný majetok	207 325	464 818	-
Aktíva spolu	18 061 594	17 636 464	17 199 246
x PASÍVA	30.6.2021	31.12.2020	31.12.2019
I. Závazky (súčet položiek 1 až 8)	244 797	532 673	45 307
1. Závazky voči bankám	-	-	-
2. Závazky z vrátenia podielov/z ukončenie sporenia/ukončenia účasti	-	-	-
3. Závazky voči správcovskej spoločnosti	36 368	36 193	37 188
4. Deriváty	-	30 477	941
5. Repoobchody	-	-	-
6. Závazky z vypožičania finančného majetku	-	-	-
7. Závazky z vypožičania drahých kovov a komodít	-	-	-
8. Ostatné záväzky	208 429	466 003	7 178
II. Vlastné imanie	17 816 797	17 103 791	17 153 939
9. Podielové listy/Dôchodkové jednotky/ doplnkové dôchodkové jednotky, z toho	17 816 797	17 103 791	17 153 939
a) Zisk alebo strata za účtovné obdobie	1 331 911	(1 714 169)	1 686 534
Pasíva spolu	18 061 594	17 636 464	17 199 246
VÝKAZ ZISKOV A STRÁT (v EUR)	30.6.2021	30.6.2020	30.6.2019
I. Výnosy z úrokov	152 100	144 914	166 440
1.1. úroky	152 100	144 914	166 440
1.2./a. výsledok zaistenia	-	-	-

1.3./b. zníženie hodnoty príslušného majetku/zrušenie zníženia hodnoty príslušného majetku	-	-	-
2. Výnosy z podielových listov	-	-	-
3. Výnosy z dividend a iných podielov na zisku	167 536	68 693	139 430
3.1. dividendy a iné podiely na zisku	167 536	68 693	139 430
3.2. výsledok zaistenia	-	-	-
4./c. Čistý zisk/strata z operácií s cennými papiermi	1 077 256	(2 684 534)	1 159 913
5./d. Čistý zisk/strata z operácií s devízami	212 116	(230 366)	(7 477)
6./e. Čistý zisk/strata z derivátov	5 827	(21 288)	(73 210)
7./f. Čistý zisk/strata z operácií s drahými kovmi a komoditami	-	-	-
8./g. Čistý zisk/strata z operácií s iným majetkom	28	28	32
I. Výnos z majetku vo fonde	1 614 863	(2 722 553)	1 385 128
h. Transakčné náklady	6 784	6 272	6 419
i. Bankové poplatky a iné poplatky	7 419	3 412	1 440
II. Čistý výnos z majetku vo fonde	1 600 660	(2 732 237)	1 377 269
j. Náklady na financovanie fondu	26 180	14 565	40 869
j.1. náklady na úroky	-	-	-
j.2. zisky/straty zo zaistenia úrokov	-	-	-
j.3. náklady na dane a poplatky	26 180	14 565	40 869
III. Čistý zisk/strata zo správy majetku vo fonde	1 574 480	(2 746 802)	1 336 400
k. Náklady na	212 969	186 599	199 229
k.1. odplatu za správu fondu	212 969	186 599	199 229
k.2. odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde/doplňkovom dôchodkovom fonde	-	-	-
l. Náklady na odplaty za služby depozitára	28 623	25 079	26 776
m. náklady na audit účtovnej závierky	977	983	1 027
A: Zisk alebo strata za účtovné obdobie	1 331 911	(2 959 463)	1 109 368
Ďalšie údaje o fonde*	30.6.2021	30.6.2020	30.6.2019
Celková čistá hodnota majetku (EUR)	17 816 797	15 289 886	16 613 695
Počet podielov v obehu (tis. ks)	595 442	595 348	552 275
Čistá hodnota podielu (EUR)	0,029922	0,025682	0,030082
Počet vydaných podielov (tis. ks)	11 624	56 492	15 514
Suma vydaných podielov (EUR)	333 090	1 453 952	456 488
Počet vyplatených podielov (tis. ks)	33 154	12 430	23 003
Suma vyplatených podielov (EUR)	951 696	358 423	669 806

* údaje sú z účtovnej závierky fondu k 30.6.2021

8. Údaje o využívaných postupoch a nástrojoch podľa § 100 ods. 2, najmä údaje o hodnote záväzkov, ktoré vznikli ich využívaním, a údaje o celkovej hodnote záväzkov z činnosti správcovskej spoločnosti s majetkom vo fonde: Počas 1. polroka 2021 spoločnosť nevyužívala pri správe majetku v podielovom fonde postupy a nástroje podľa §100 ods. 2 ZKl. Celková hodnota záväzkov z činnosti správ. spol. s majetkom v podielovom fonde je 36,4 tis. EUR.

9. Správa o výkone hlasovacích práv spojených s cennými papiermi v majetku v podielovom fonde: V 1. polroku 2021 sa spoločnosť v mene podielového fondu nezúčastnila na žiadnom valnom zhromaždení.

12. Údaje o zásadách odmeňovania spoločnosti: Celková odmena zamestnancov spoločnosti má pevnú zložku (tzv. mzda zamestnanca) a pohyblivú zložku. Spoločnosť vyplatila za rok 2020 zamestnancom celkové odmeny vo výške jeden milión osemstoštyridsaťdvatisícdeväťstoštyridsaťpäť eur, z toho pevné zložky boli vyplatené vo výške jeden milión štyristoosemdesiatšesťtisícštyristottrinásť eur a pohyblivé zložky vo výške trisťpäťdesiatšesťtisícpäťstotridsaťdva eur, pričom počet zamestnancov, ktorým boli vyplatené, bol päťdesiatpäť. Priamo z majetku podielového fondu nebol zamestnancom vyplatený žiaden podiel na zisku ani výkonnostný poplatok.

Celková odmena zamestnancov podľa §33 ods. 9 ZKI (zamestnanci, ktorých práca má vplyv na rizikový profil fondu, v tomto bode ďalej len „určený zamestnanec“), ktorú spoločnosť vyplatila za rok 2020 určeným zamestnancom bola vo výške jeden milión dvestodvatisícšesťstosedemnášť eur, z toho pevné zložky boli vyplatené vo výške deväťstošesťtisícristoštyridsaťdva eur a pohyblivé zložky vo výške dvestoosemdesiatšesťtisícvestosedemdesiatpäť eur. Hodnotenie výkonnosti členov dozornej rady spoločnosti vykonáva valné zhromaždenie spoločnosti, hodnotenie výkonnosti členov predstavenstva spoločnosti a výkonného riaditeľa vykonáva dozorná rada spoločnosti, hodnotenie výkonnosti zamestnancov vykonáva výkonný riaditeľ spoločnosti. Výška pohyblivej zložky odmeny závisí od výkonnosti určeného zamestnanca, ktorá je kvalifikovane stanovená. Obdobím pre hodnotenie výkonnosti určených zamestnancov je rok, t.j. 12 mesiacov. Výkonnosť určených zamestnancov sa hodnotí jedenkrát, a to v poslednom mesiaci aktuálneho obdobia, alebo ak použité hodnotiace kritérium nie je možné vyhodnotiť v poslednom mesiaci aktuálneho obdobia, tak po aktuálnom období, keď použité hodnotiace kritérium je možné vyhodnotiť. Hodnotenie 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 určeného zamestnanca. Dozorná rada spoločnosti v roku 2020 preskúmala všeobecné princípy zásad odmeňovania spoločnosti a uplatňovanie a schválila aktualizované Zásady odmeňovania spoločnosti účinné od 1.12.2020, v ktorých došlo k zmenám v dôsledku úprav v organizačnej štruktúre spoločnosti.

V Bratislave 30.08.2021

IAD Investments, správ. spol., a.s.

Ing. Vladimír Bencz, predseda predstavenstva

Mgr. Vladimír Bolek, člen predstavenstva

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

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

k 30.06.2021

LEI

3 1 5 7 0 0 9 W 7 O H W 4 0 W I I 9 4 7

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 0 8 3 8 1 9 3

Účtovná zavierka

riadna

mimoriadna

priebežná

schválená

Zostavená za obdobie

mesiac		rok			
od	0 1	2 0 2 1			
do	0 6	2 0 2 1			

IČO

1 7 3 3 0 2 5 4

SK

6 6

NACE

3 0

0

(vyznačí sa

)

Bezprostredne

predchádzajúce

obdobie

mesiac		rok			
od	0 1	2 0 2 0			
do	1 2	2 0 2 0			

Priložené súčasti účtovnej zavierky

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

Obchodné meno (návoz) 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

O p t i m a l B a l a n c E d , 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:

31.07.2021

Schválená dňa:

Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu správcovskej spoločnosti:

3 1 5 7 0 0 9 W 7 O H W 4 0 W I I 9 4 7

Názov spravovaného fondu

O p t i m a l B a l a n c e d , o . p . f .

S Ú V A H A
k 30.06.2021
v eurách

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
x	Aktíva	x	x
I.	Investičný majetok (súčet položiek 1 až 9)	16 948 409	16 098 607
1.	Dlhopisy oceňované umorovanou hodnotou	-	-
a)	bez kupónov	-	-
b)	s kupónmi	-	-
2.	Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	7 184 864	6 788 383
a)	bez kupónov	-	-
b)	s kupónmi	7 184 864	6 788 383
3.	Akcie a podiely v obchodných spoločnostiach	4 956 017	5 319 743
a)	obchodovateľné akcie	4 956 017	5 319 743
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	4 807 528	3 990 481
a)	otvorených podielových fondov	-	-
b)	Ostatné	4 807 528	3 990 481
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	-	-
9.	Komodity	-	-
II.	Neinvestičný majetok (súčet položiek 10 a 11)	1 113 185	1 537 857
10.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	905 860	1 073 039
11.	Ostatný majetok	207 325	464 818
	Aktíva spolu	18 061 594	17 636 464

LEI

ÚČFOND 1-02

3 1 5 7 0 0 9 W 7 O H W 4 0 W I I 9 4 7

Názov spravovaného fondu

O p t i m a l B a l a n c e d , o . p . f .

S Ú V A H A

k 30.06.2021

v eurách

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
x	Pasíva	x	x
I.	Závazky (súčet položiek 1 až 8)	244 797	532 673
1.	Závazky voči bankám	-	-
2.	Závazky z vrátenia podielov/ukončenia sporenia/ukončenia účasti	-	-
3.	Závazky voči správcovskej spoločnosti	36 368	36 193
4.	Deriváty	-	30 477
5.	Repoobchody	-	-
6.	Závazky z vypožičania finančného majetku	-	-
7.	Závazky z vypožičania drahých kovov a komodít	-	-
8.	Ostatné záväzky	208 429	466 003
II.	Vlastné imanie	17 816 797	17 103 791
9.	Podielové listy/Dôchodkové jednotky/ Doplnkové dôchodkové jednotky, z toho	17 816 797	17 103 791
a)	zisk alebo strata za účtovné obdobie	1 331 911	(1 714 169)
	Pasíva spolu	18 061 594	17 636 464

3 1 5 7 0 0 9 W 7 O H W 4 0 W I I 9 4 7

Názov spravovaného fondu

O p t i m a l B a l a n c e d , o . p . f .

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT
v eurách
za 6 mesiacov roku 2021

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
1.	Výnosy z úrokov	152 100	144 914
1.1.	Úroky	152 100	144 914
1.2./a.	výsledok zaistenia	-	-
1.3./b.	zrušenie zníženia hodnoty príslušného majetku/zníženie hodnoty príslušného majetku	-	-
2.	Výnosy z podielových listov	-	-
3.	Výnosy z dividend a z iných podielov na zisku	167 536	68 693
3.1.	dividendy a iné podiely na zisku	167 536	68 693
3.2.	výsledok zaistenia	-	-
4./c.	Zisk/strata z operácií s cennými papiermi a podielmi	1 077 256	(2 684 534)
5./d.	Zisk/strata z operácií s devízami	212 116	(230 366)
6./e.	Zisk/strata z derivátov	5 827	(21 288)
7./f.	Zisk/strata z operáciami s drahými kovmi a komoditami	-	-
8./g.	Zisk/strata z operácií s iným majetkom	28	28
l.	Výnos z majetku vo fonde	1 614 863	(2 722 553)
h.	Transakčné náklady	6 784	6 272
i.	Bankové a iné poplatky	7 419	3 412
II.	Čistý výnos z majetku vo fonde	1 600 660	(2 732 237)
j.	Náklady na financovanie fondu	26 180	14 565
j.1.	náklady na úroky	-	-
j.2.	zisky/straty zo zaistenia úrokov	-	-
j.3.	náklady na dane a poplatky	26 180	14 565
III.	Čistý zisk/strata zo správy majetku vo fonde	1 574 480	(2 746 802)
k.	Náklady na	212 969	186 599
k.1.	odplatu za správu fondu	212 969	186 599
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde/doplňkovom dôchodkovom fonde	-	-
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	28 623	25 079
m.	Náklady na audit účtovnej závierky	977	983
A.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie	1 331 911	(2 959 463)

3	1	5	7	0	0	9	W	7	O	H	W	4	0	W	I	I	9	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov spravovaného fondu

O	p	t	i	m	a	l		B	a	l	a	n	c	e	d	,	o	.	p	.	f	.																		
---	---	---	---	---	---	---	--	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

POZNÁMKY

účtovnej závierky zostavenej
k 30.06.2021
v eurách

A. Všeobecné informácie o fonde**Optimal Balanced, o.p.f., IAD Investments, správ. spol., a.s.**

Malý trh 2/A
811 08 Bratislava

Názov podielového fondu je Optimal Balanced, o.p.f., IAD Investments, správ. spol., a.s. v skrátenej podobe Optimal Balanced (ďalej len „Fond“).

- Podielový fond vznikol dňa 11.4.2006 rozhodnutím Úradu pre finančný trh č. UFT-010/2006/KISS. Vydávanie podielových listov sa začalo 25.4.2006. Podielový fond nemá právnu subjektivitu a je vytvorený na dobu neurčitú.
- Majetok v podielovom fonde je spoločným majetkom podielnikov podielového fondu.

Správcovská spoločnosť

Správcom podielového fondu je IAD Investments, správ. spol., a.s. so sídlom Malý trh 2/A, 811 08 Bratislava, IČO 17 330 254, ktorá je zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I., oddiel Sa, vložka č. 182/B (ďalej len „správcovská spoločnosť“).

Pôvodným správcom podielového fondu bola spoločnosť Alico Funds Central Europe správ. spol., a. s. (ďalej len "ALICO") so sídlom Pribinova 10, 811 09 Bratislava, IČO: 35 803 525. Podielový fond bol prevedený do správy správcovskej spoločnosti na základe rozhodnutia NBS č. ODT-9113-6/2014-1 zo dňa 16.10.2014, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 17.10.2014. Dátum prevodu podielového fondu bol stanovený podľa vyššie uvedeného rozhodnutia na 29.10.2014.

Správcovská spoločnosť vznikla 18.10.1991 ako investičná spoločnosť s obchodným menom Agroinvest, i.a.s. a v roku 2000 sa v zmysle zákona č. 385/1999 Z.z. o kolektívnom investovaní (ďalej len „Zákona“) a na základe rozhodnutia Úradu pre finančný trh (ktorého funkcie prebrala od 1.1.2006 NBS) pretransformovala na správcovskú spoločnosť. Správcovská spoločnosť bola založená na dobu neurčitú. V roku 2002 správcovská spoločnosť zmenila obchodné meno na Investičná a Dôchodková, správ. spol., a.s. a v roku 2008 na IAD Investments, správ. spol., a.s.

Priamou materskou spoločnosťou správcovskej spoločnosti je spoločnosť Pro Partners Holding, a.s., ktorá je zároveň materskou spoločnosťou celej skupiny.

Internetová stránka správcovskej spoločnosti je www.iad.sk.

Hlavná činnosť správcovskej spoločnosti

Hlavným predmetom činnosti správcovskej spoločnosti je:

- spravovanie alternatívnych investičných fondov a zahraničných alternatívnych investičných fondov,
- vytváranie a spravovanie štandardných podielových fondov a európskych štandardných fondov,
- riadenie portfólia finančných nástrojov podľa § 5 ods. 1 písm. a) až d) zákona č. 566/2001 Z.z. o cenných papieroch a investičných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o cenných papieroch) v znení neskorších predpisov,
- investičné poradenstvo,
- úschova a správa podielových listov vydávaných správčovskými spoločnosťami a cenných papierov vydávaných zahraničnými subjektmi kolektívneho investovania vrátane držiteľskej správy a súvisiacich služieb, najmä správy peňažných prostriedkov a finančných zábezpek,

3	1	5	7	0	0	9	W	7	O	H	W	4	0	W	I	I	9	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov spravovaného fondu

O	p	t	i	m	a	l		B	a	l	a	n	c	e	d	,	o	.	p	.	f	.															
---	---	---	---	---	---	---	--	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

- prijatie a postúpenie pokynov týkajúcich sa jedného alebo viacerých finančných nástrojov podľa § 5 ods. 1 písm. a) až d) zákona č. 566/2001 Z.z. o cenných papieroch a investičných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o cenných papieroch) v znení neskorších predpisov.

Členovia predstavenstva a dozornej rady správcovskej spoločnosti k 30.06.2021

Predstavenstvo

Predseda: Ing. Vladimír Bencz
 Členovia: Peter Lukáč, MBA
 Mgr. Vladimír Bolek

Dozorná rada

Predseda: Ing. Róbert Bartek
 Členovia: Ing. Vanda Vránska
 Ing. Miroslav Vester

Depozitár

Depozitárom podielového fondu je Československá obchodná banka, a.s., so sídlom Žižkova 11, 811 02 Bratislava, IČO: 36 854 140.

Investičný profil fondu

Fond svojim zameraním spadá do kategórie zmiešaný podielový fond a investuje najmä do dlhopisových a akciových investícií, predovšetkým do akcií verejne obchodovaných fondov (ETF), ktoré kopírujú akciové indexy, do akcií spoločností a do dlhopisov z krajín strednej a východnej Európy a krajín rozvíjajúcich sa trhov tzv. Emerging Markets a vkladových účtov v bankách.. Podielový fond investuje v rôznych menách, najmä v mene EUR, USD, HUF, PLN, CZK a RON. Investície Fondu sa zameriavajú na krajiny strednej a východnej Európy a krajiny rozvíjajúcich sa trhov takzvané Emerging Markets. Fond nemá odvetvové zameranie.

Investičná stratégia fondu

Cieľom investičnej politiky podielového fondu je dosiahnuť stabilný a rovnomerný rast hodnoty podielového fondu v horizonte päť rokov. Najvýznamnejšími faktormi ovplyvňujúcimi výkonnosť fondu sú nárast / pokles úrokových sadzieb, nárast / pokles kreditných prirážok a pohyby mien voči referenčnej mene EUR.

B. Použitie účtovné zásady a účtovné metódy

1) Zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za obdobie od 1. januára 2021 do 30. júna 2021 na princípoch časového rozlíšenia nákladov a výnosov a historických cien, s výnimkou cenných papierov oceňovaných reálnou hodnotou.

Táto účtovná závierka bola zostavená na základe predpokladu nepretržitého trvania podielového fondu (angl.: going concern).

Použitá mena v závierke je Euro a všetky zostatky sú uvedené v eurách, pokiaľ nie je uvedené inak.

Účtovná závierka fondu k 31.decembru 2020 bola schválená Valným zhromaždením správcovskej spoločnosti dňa 7.júna2021.

3	1	5	7	0	0	9	W	7	O	H	W	4	0	W	I	I	9	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov spravovaného fondu

O	p	t	i	m	a	l		B	a	l	a	n	c	e	d	,	o	.	p	.	f	.																			
---	---	---	---	---	---	---	--	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

d) Daň z príjmov podielového fondu

Podielový fond nie je právnickou osobou (§ 5 ods. 2 Zákona), teda nie je ani daňovníkom dane z príjmov v zmysle zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov. Daňové náklady môžu fondu vzniknúť aplikáciou daňových zákonov iných krajín na prípadné výnosy plynúce z ich územia.

e) Vydávanie a vyplácanie podielových listov

Hodnota podielového listu pri vydávaní (ďalej len „predaj“) sa určí ako súčin aktuálnej ceny podielu (podiel čistej hodnoty majetku a počtu podielov v obehu k pracovnému dňu) a počtu vydávaných podielov podielového listu. Hodnota podielového listu pri redemácii sa určí ako súčin aktuálnej ceny podielu (podiel čistej hodnoty majetku a počtu podielov v obehu k pracovnému dňu) a počtu redemovaných podielov podielového listu.

V súlade so štatútom podielového fondu je správcovská spoločnosť povinná vyplatiť podielový list podielníkovi bez zbytočného odkladu po doručení pokynu na redemáciu. V súvahe sú podiely podielníkov vykázané v položke „Podielové listy“ vo vlastnom imaní.

f) Ďalšie informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

V zmysle Zákona štatút fondu definuje formu vyplácania výnosov z majetku v podielovom fonde zahrnutím do aktuálnej ceny už vydaných podielových listov.

3) Nové účtovné zásady a nové účtovné metódy použité pri zostavovaní účtovnej závierky

Pri zostavovaní účtovnej závierky neboli použité žiadne nové účtovné zásady alebo metódy, ktoré by mali vplyv na hospodársky výsledok, resp. čistý majetok Fondu. Údaje v Poznámkach účtovnej závierky sú vykázané na základe Opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky z 13. decembra 2018 č. MF/013724/2018-74, ktoré nadobudlo účinnosť 31. decembra 2018.

4) Oceňovanie majetku a záväzkov, metódy použité pri určení reálnych hodnôt majetku a záväzkov, cudzích mien a kurzov použitých na prepočet cudzej meny na menu euro**a) Majetok oceňovaný reálnou hodnotou**

Reálna hodnota je cena, ktorá by sa získala za predaj majetku alebo ktorá by bola zaplatená za prevod záväzku pri bežnej transakcii medzi účastníkmi trhu ku dňu ocenenia.

Reálna hodnota majetku sa určí ako tržová cena, ak pre príslušný majetok existuje aktívny trh. Ocenenie majetku oceňovaného reálnou hodnotou sa neupravuje o zníženie jeho hodnoty, pretože ocenenie reálnou hodnotou v sebe zahŕňa spolu s inými činiteľmi aj činiteľ zníženia hodnoty.

Ak pre príslušný majetok neexistuje aktívny trh, reálna hodnota tohto majetku sa určí kvalifikovaným odhadom, ako rozdiel súčasnej hodnoty odhadovaných budúcich peňažných príjmov a súčasnej hodnoty odhadovaných budúcich peňažných výdavkov z majetku (ďalej len „súčasná hodnota čistých peňažných príjmov“), s výnimkou peňažných tokov z likvidácie majetku. Pri odhade budúcich peňažných príjmov a peňažných výdavkov z majetku sa vychádza z jeho bežného použitia za bežných podmienok a okolností v danom čase a na danom mieste za predpokladu bežnej vnútornej miery návratnosti kapitálu bežného kupujúceho. Pri diskontovaní peňažných tokov sa použije vhodná úroková miera v závislosti od druhu majetku, účelu jeho použitia, neistoty odhadovaných peňažných tokov o ich hodnote alebo čase, splatnosti peňažných tokov a meny, v ktorej sú peňažné toky ocenené.

Pri výpočte súčasnej hodnoty čistých peňažných príjmov sa čisté peňažné príjmy diskontujú úrokovou mierou, ktorá vyjadruje bežné trhové ohodnotenie časovej hodnoty peňažných prostriedkov a rizik vlastných určitému druhu majetku. Táto úroková

3	1	5	7	0	0	9	W	7	O	H	W	4	0	W	I	I	9	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov spravovaného fondu

O	p	t	i	m	a	l		B	a	l	a	n	c	e	d	,	o	.	p	.	f	.																				
---	---	---	---	---	---	---	--	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

tejto spoločnosti. Rozdiel medzi reálnou hodnotou podielu pri jeho obstaraní alebo jeho ocenení v bezprostredne predchádzajúcej účtovnej závierke, ak bola zostavená, sa účtuje ako výnos alebo náklad.

d) *Účtovné metódy oceňovania derivátov a zásady ich použitia*

Reálna hodnota derivátu obchodovaného na verejnom trhu sa určí ako trhovú cenu derivátu vyhlásenú v deň ocenenia. Reálna hodnota derivátu neobchodovaného na verejnom trhu alebo ak trh v deň ocenenia cenu nevytvoril, sa určí pri call opcii ako rozdiel medzi reálnou hodnotou podkladového nástroja vynásobenou pravdepodobnosťou, že v deň expirácie alebo novej realizácie bude mať podkladový nástroj reálnu hodnotu väčšiu ako dohodnutá cena a medzi súčasnou hodnotou dohodnutej ceny podkladového nástroja vynásobenou pravdepodobnosťou, že jeho reálna cena v deň expirácie alebo novej realizácie bude nižšia ako cena dohodnutá. Pri put opcii sa cena určí ako rozdiel medzi dohodnutou cenou podkladového nástroja vynásobenou pravdepodobnosťou, že jeho reálna hodnota v deň expirácie alebo novej realizácie bude nižšia ako cena dohodnutá, a medzi jeho reálnou hodnotou v deň ocenenia vynásobenou pravdepodobnosťou, že v deň expirácie alebo novej realizácie bude mať podkladový nástroj reálnu hodnotu väčšiu ako dohodnutá cena. Pri pevnej termínovej operácii sa cena derivátu určí ako rozdiel medzi súčasnou dohodnutou forwardovou cenou podkladového nástroja a jeho súčasnou forwardovou cenou v deň ocenenia. Forwardová cena podkladového nástroja sa dohodne ako reálna hodnota podkladového nástroja v deň uzavretia dohody, upravená o náklady na udržiavanie pozície a výnosy z udržiavania pozície. Nákladmi na udržiavanie pozície sú napríklad náklady na financovanie pozície a náklady na skladovanie podkladového nástroja. Výnosmi z udržiavania pozície sú napríklad výnosy z kupónov splatných v dobe trvania pozície.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov sa súvzťažne účtujú na účet Zisky zo zaistovacích derivátov alebo na účet Zisky z derivátov na obchodovanie alebo na účet Straty zo zaistovacích derivátov alebo na účet Straty z derivátov na obchodovanie.

e) *Informácie o spôsobe prepočtov cudzej meny na menu EUR*

Finančný majetok a záväzky, ktorých obstarávacia cena je vyjadrená v cudzej mene, sa prepočítava na eurá príslušným kurzom Európskej centrálnej banky („ECB“). Operácie vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá podľa aktuálneho kurzu ECB. Ku dňu závierky sa zostatky účtov v cudzej mene prepočítajú podľa kurzu ECB platného ku dňu, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje. Realizované a nerealizované kurzové zisky alebo straty z operácií v cudzej mene, alebo z prepočtu majetku a záväzkov v cudzej mene, sú vykázané vo výkaze ziskov a strát ako „Zisk/strata z operácií s devízami“.

f) *Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov*

Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov (peňažné prostriedky v hotovosti, peňažné prostriedky v banke splatné na požiadanie, vklady v bankách so splatnosťou do 24 hodín, úvery poskytnuté bankám na jeden deň, štátne pokladničné poukážky a pokladničné poukazy NBS s dohodnutou dobou splatnosti do 3 mesiacov) sa účtujú v nominálnych hodnotách. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

g) *Pohľadávky a záväzky*

Krátkodobé pohľadávky predstavujú najmä prostriedky na vkladových účtoch splatných nad 24 hodín a účtujú sa v nominálnych hodnotách. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou. Časové rozlíšenie úrokových výnosov je súčasťou účtovnej hodnoty týchto pohľadávok.

Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Vzniknuté úrokové náklady vzťahujúce sa k záväzkom sú k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vykazované spoločne s týmito záväzkami.

Na základe štatútu Fondu, podielový list možno vydať až po uhradení jeho predajnej ceny, čím Fondu v momente prijatia platby od podielníka vzniká záväzok voči podielníkom za prijaté preddavky, ktoré sa zúčtujú po vydaní podielových listov. Prijaté preddavky sa vykazujú na strane pasív súvahy ako Ostatné záväzky (riadok č. 8).

3	1	5	7	0	0	9	W	7	O	H	W	4	0	W	I	I	9	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov spravovaného fondu

O	p	t	i	m	a	l		B	a	l	a	n	c	e	d	,	o	.	p	.	f	.																		
---	---	---	---	---	---	---	--	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

5) Určenie dňa uskutočnenia účtovného prípadu

Deň uskutočnenia účtovného prípadu kúpy alebo predaja cenného papiera je deň dohodnutia kúpy/predaja, ak dohodnutá doba medzi uzavretím zmluvy a dohodnutým vyrovnaním obchodu nie je dlhšia ako obvyklá doba na vyrovnanie obchodov podľa bežných obchodných zvyklostí na príslušnom trhu. Ak je táto doba dlhšia, dňom uskutočnenia účtovného prípadu je prvý deň lehoty, počas ktorej má byť obchod podľa dohody vyrovnaný.

Ďalej je dňom účtovného prípadu deň vykonania platby, deň zúčtovania príkazu bankou, deň pripísania peňažných prostriedkov, deň, v ktorom dôjde k vzniku pohľadávky a záväzku, k ich zmene alebo k zániku, k zisteniu škody, manka, schodku, prebytku, k pohybu majetku vnútri účtovnej jednotky, a k ďalším skutočnostiam, ktoré sú predmetom účtovníctva a ktoré nastali, prípadne o ktorých sú k dispozícii potrebné doklady a ktoré tieto skutočnosti dokumentujú.

6) Stratégia a zásady zaist'ovania

Na účely zaistenia zmeny reálnej hodnoty zaist'ovaného majetku alebo záväzku alebo zmeny peňažného toku zo zaist'ovaného majetku alebo záväzku spôsobenej realizáciou určeného druhu rizika alebo určených druhov rizík fond využíva zaist'ovacie deriváty.

7) Zásady a postupy identifikácie majetku so zníženou hodnotou

Majetok, ktorý sa neoceňuje reálnou hodnotou, sa upravuje o predpokladané zníženie jeho hodnoty, zisťuje sa, či je odôvodnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku a ak je predpoklad zníženia hodnoty majetku odôvodnený, odhaduje sa hodnota jeho zníženia. O odhadnutú hodnotu zníženia hodnoty majetku sa upraví jeho ocenenie. Predpoklad zníženia hodnoty majetku je odôvodnený, ak po obstaraní tohto majetku správcovskou spoločnosťou na účet fondu nastala skutočnosť alebo viac skutočností, alebo sa udiala udalosť alebo viac udalostí, ktoré zapríčiňujú zníženie odhadu budúcich peňažných tokov z tohto majetku v porovnaní s ich odhadom pri obstaraní tohto majetku.

Správčovská spoločnosť na identifikáciu majetku so zníženou hodnotou sleduje ratingy, vývoj trhu, risk management, smernice a Opatrenia NBS.

8) Zásady a postupy výpočtu výšky zníženia hodnoty majetku a rezerv

a) Zníženie hodnoty majetku

Pri odhade zníženia hodnoty finančného majetku sa postupuje tak, že sa porovná účtovná hodnota majetku s pravdepodobným peňažným tokom z neho. Ak je hodnota pravdepodobného peňažného toku nižšia ako dohodnutá hodnota peňažného toku, alebo ak je z časti alebo úplne splácanie peňažného toku pravdepodobné neskôr ako bolo dohodnuté, hodnota majetku sa znížila. Zníženie hodnoty majetku sa rovná rozdielu medzi súčasnou hodnotou dohodnutého peňažného toku z majetku a súčasnou hodnotou pravdepodobného peňažného toku z majetku. V prípade zníženia hodnoty sa toto účtuje cez výkaz ziskov a strát.

b) Zásady pre tvorbu rezerv

Rezerva sa tvorí, ak je pravdepodobné, že fond má záväzok alebo inú povinnosť, ktorá je výsledkom minulých udalostí, ktorá môže mať neistú výšku alebo splatnosť, pričom konkrétny veriteľ alebo oprávnená osoba nemusia byť známe. Rezerva sa tvorí, ak pravdepodobnosť úbytku zdrojov zahŕňajúcich ekonomické úžitky, ktorý bude nutný na splnenie povinnosti, je väčšia ako 50 % a je možné vykonať spoľahlivý odhad tohto úbytku.

3 1 5 7 0 0 9 W 7 O H W 4 0 W I I 9 4 7

Názov spravovaného fondu

O p t i m a l B a l a n c e d , o . p . f .

C. Prehľad o peňažných tokoch

Označenie	Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
x	Peňažný tok z prevádzkovej činnosti	x	x
1.	Výnosy z úrokov, odplát a provízií (+)	152 101	271 296
2.	Zmena stavu pohľadávok z úrokov, odplát a provízií (+/-)	262 115	(233 890)
3.	Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)	(257 061)	(467 812)
4.	Zmena stavu záväzkov z úrokov, odplát a provízií (+/-)	(257 439)	227 047
5.	Výnosy z dividend (+)	167 536	234 238
6.	Zmena stavu pohľadávok za dividendy (+/-)	(4 622)	-
7.	Obrat strany Cr usporiadacích účtov obchodovania s finančnými nástrojmi, drahými kovmi a komoditami (+)	4 775 151	8 102 477
8.	Zmena stavu pohľadávok za predané finančné nástroje, drahé kovy a komodity (+/-)	-	-
9.	Obrat strany Dt analytických účtov prvotného zaúčtovania účtov FN, drahých kovov a komodít (-)	(4 360 204)	(9 928 476)
10.	Zmena stavu záväzkov na zapltenie kúpnej ceny FN, drahých kovov a komodít (+)	-	-
11.	Výnos z odpísaných pohľadávok (+)	-	-
12.	Náklady na dodávateľov (-)	-	-
13.	Zmena stavu záväzkov voči dodávateľom (+)	-	-
14.	Náklady na zrážkovú daň z príjmov (-)	(25 892)	(44 749)
15.	Záväzkov na zrážkovú daň z príjmov (+)	6	1
I.	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	451 691	(1 839 868)
x	Peňažný tok z investičnej činnosti	x	x
16.	Zníženie/ zvýšenie istín poskytnutých úverov a vkladov (+/-)	-	-
17.	Obrat strany Dt záväzkov z obstarania podielov na podnikoch (-)	-	-
18.	Obrat strany Cr pohľadávok za predaj podielov na podnikoch (+)	-	-
II.	Čistý peňažný tok z investičnej činnosti	-	-
x	Peňažný tok z finančnej činnosti	x	x
19.	Emitované podielové listy – preddavky na emitovanie PL/príspevky sporiteľov/príspevky účastníkov (+)	332 791	2 139 577
20.	Prestupy do/výstupy z fondu, vrátené PL (+/-),	(951 696)	(475 556)
21.	Zmena stavu záväzkov z výstupov z fondu a záväzkov za vrátené PL/ pohľadávok z prestupov do fondu (+/-)	-	-
22.	Dedičstvá (-)	-	-
23.	Zmena stavu záväzkov na výplatu dedičstiev (+/-)	-	-
24.	Preddavky na emitovanie podielových listov (+)	35	(166)
25.	Zvýšenie/zníženie prijatých úverov (+/-)	-	-
26.	Náklady na úroky za úvery (-)	-	-
27.	Zmena stavu záväzkov za úroky za úvery (+/-)	-	-
III.	Čistý peňažný tok z finančnej činnosti	(618 870)	1 663 855
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.	(167 179)	(176 013)
VI.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia	1 073 039	1 249 052
VII.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia VI.+V.	905 860	1 073 039

3 1 5 7 0 0 9 W 7 O H W 4 0 W I I 9 4 7

Názov spravovaného fondu

O p t i m a l B a l a n c e d , o . p . f .

D. Prehľad o zmenách v čistom majetku fondu

Označenie	Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	B	1	2
I.	Čistý majetok na začiatku obdobia	17 103 791	17 153 939
a)	počet podielov/dôchodkových jednotiek/doplňkových dôchodkových jednotiek	616 972 755	551 286 295
b)	hodnota jedného podielu/jednej dôchodkovej jednotky/jednej doplňkovej dôchodkovej jednotky	0,027722	0,031116
1.	Upísané podielové listy/príspevky do dôchodkových fondov/príspevky do doplňkových dôchodkových fondov	332 791	2 139 577
2.	Zisk alebo strata fondu	1 331 911	(1 714 169)
3.	Vloženie výnosov podielníkov do majetku fondu	-	-
4.	Výplata výnosov podielníkom	-	-
5.	Odpísanie dôchodkových jednotiek/doplňkových dôchodkových jednotiek za správu dôchodkového fondu/doplňkového dôchodkového fondu	-	-
6.	Vrátené podielové listy/prevedené dôchodkové jednotky/prevedené a vyplatené doplňkové dôchodkové jednotky	(951 696)	(475 556)
II.	Nárast/pokles čistého majetku	713 006	(50 148)
A.	Čistý majetok na konci obdobia	17 816 797	17 103 791
a)	počet podielov/dôchodkových jednotiek/ doplňkových dôchodkových jednotiek	595 442 326	616 972 755
b)	hodnota jedného podielu/jednej dôchodkovej jednotky/ jednej doplňkovej dôchodkovej jednotky	0,029922	0,027722

E. Poznámky k položkám súvahy a k položkám výkazu ziskov a strát

Súvaha fondu

Aktíva

Číslo riadku	2.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	-	202 862
5.	Do dvoch rokov	-	-
6.	Do piatich rokov	607 552	602 982
7.	Nad päť rokov	3 264 713	2 659 854
	Spolu	3 872 265	3 465 698

3 1 5 7 0 0 9 W 7 O H W 4 0 W I I 9 4 7

Názov spravovaného fondu

O p t i m a l B a l a n c e d , o . p . f .

Číslo riadku	2.I. CZK 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	478 341	456 658
7.	Nad päť rokov	363 929	359 816
	Spolu	842 270	816 474

Číslo riadku	2.I. USD 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	731 947	458 573
7.	Nad päť rokov	350 108	334 205
	Spolu	1 082 055	792 778

Číslo riadku	2.I. PLN 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	-	309 510
7.	Nad päť rokov	693 142	691 337
	Spolu	693 142	1 000 847

Číslo riadku	2.I. RUB 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	-	-
7.	Nad päť rokov	238 878	242 660
	Spolu	238 878	242 660

3 1 5 7 0 0 9 W 7 O H W 4 0 W I I 9 4 7

Názov spravovaného fondu

O p t i m a l B a l a n c e d , o . p . f .

Číslo riadku	2.I. RON 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	225 050	224 289
7.	Nad päť rokov	231 204	245 637
	Spolu	456 254	469 926

Číslo riadku	2.II. EUR Dlhopisy oceňované RH podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Do jedného mesiaca	-	-
2.	Do troch mesiacov	202 257	202 862
3.	Do šiestich mesiacov	103 124	200 951
4.	Do jedného roku		303 275
5.	Do dvoch rokov	-	-
6.	Do piatich rokov	2 508 491	1 687 538
7.	Nad päť rokov	1 058 393	1 071 072
	Spolu	3 872 265	3 465 698

Číslo riadku	2.II. CZK Dlhopisy oceňované RH podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Do jedného mesiaca	-	-
2.	Do troch mesiacov	-	228 175
3.	Do šiestich mesiacov	235 548	-
4.	Do jedného roku	-	228 484
5.	Do dvoch rokov	-	-
6.	Do piatich rokov	478 415	229 040
7.	Nad päť rokov	128 307	130 775
	Spolu	842 270	816 474

Číslo riadku	2.II. USD Dlhopisy oceňované RH podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Do jedného mesiaca	258 581	-
2.	Do troch mesiacov	-	-
3.	Do šiestich mesiacov	172 017	-
4.	Do jedného roku		416 197
5.	Do dvoch rokov	33 573	42 376
6.	Do piatich rokov	440 993	167 159
7.	Nad päť rokov	176 891	167 046
	Spolu	1 082 055	792 778

3 1 5 7 0 0 9 W 7 O H W 4 0 W I I 9 4 7

Názov spravovaného fondu

O p t i m a l B a l a n c e d , o . p . f .

Číslo riadku	2.II. PLN 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	-	309 509
4.	Do jedného roku	226 323	-
5.	Do dvoch rokov	-	228 982
6.	Do piatich rokov	245 583	244 374
7.	Nad päť rokov	221 236	217 982
	Spolu	693 142	1 000 847

Číslo riadku	2.II. RUB 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	-	-
4.	Do jedného roku	-	-
5.	Do dvoch rokov	-	-
6.	Do piatich rokov	-	-
7.	Nad päť rokov	238 878	242 660
	Spolu	238 878	242 660

Číslo riadku	2.II. RON 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	-	-
4.	Do jedného roku	-	-
5.	Do dvoch rokov	225 050	224 289
6.	Do piatich rokov	-	-
7.	Nad päť rokov	231 204	245 637
	Spolu	456 254	469 926

Číslo riadku	2.III. EUR Dlhopisy oceňované RH	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a.	bez kupónov	-	-
a.1.	nezaložené	-	-
a.2.	založené v repoobchodoch	-	-
a.3.	založené	-	-
b.	s kupónmi	3 872 265	3 465 698
b.1.	nezaložené	3 872 265	3 465 698
b.2.	založené v repoobchodoch	-	-
b.3.	založené	-	-
	Spolu	3 872 265	3 465 698

3 1 5 7 0 0 9 W 7 O H W 4 0 W I I 9 4 7

Názov spravovaného fondu

O p t i m a l B a l a n c e d , o . p . f .

Číslo riadku	2.III. CZK Dlhopisy oceňované RH	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a.	bez kupónov	-	-
a.1.	nezaložené	-	-
a.2.	založené v repoobchodoch	-	-
a.3.	založené	-	-
b.	s kupónmi	842 270	816 474
b.1.	nezaložené	842 270	816 474
b.2.	založené v repoobchodoch	-	-
b.3.	založené	-	-
	Spolu	842 270	816 474

Číslo riadku	2.III. USD Dlhopisy oceňované RH	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a.	bez kupónov	-	-
a.1.	nezaložené	-	-
a.2.	založené v repoobchodoch	-	-
a.3.	založené	-	-
b.	s kupónmi	1 082 055	792 778
b.1.	nezaložené	1 082 055	792 778
b.2.	založené v repoobchodoch	-	-
b.3.	založené	-	-
	Spolu	1 082 055	792 778

Číslo riadku	2.III. PLN Dlhopisy oceňované RH	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a.	bez kupónov	-	-
a.1.	nezaložené	-	-
a.2.	založené v repoobchodoch	-	-
a.3.	založené	-	-
b.	s kupónmi	693 142	1 000 847
b.1.	nezaložené	693 142	1 000 847
b.2.	založené v repoobchodoch	-	-
b.3.	Založené	-	-
	Spolu	693 142	1 000 847

3 1 5 7 0 0 9 W 7 O H W 4 0 W I I 9 4 7

Názov spravovaného fondu

O p t i m a l B a l a n c e d , o . p . f .

Číslo riadku	2.III. RUB Dlhopisy oceňované RH	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a.	bez kupónov	-	-
a.1.	nezaložené	-	-
a.2.	založené v repoobchodoch	-	-
a.3.	založené	-	-
b.	s kupónmi	238 878	242 660
b.1.	nezaložené	238 878	242 660
b.2.	založené v repoobchodoch	-	-
b.3.	založené	-	-
	Spolu	238 878	242 660

Číslo riadku	2.III. RON Dlhopisy oceňované RH	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a.	bez kupónov	-	-
a.1.	nezaložené	-	-
a.2.	založené v repoobchodoch	-	-
a.3.	založené	-	-
b.	s kupónmi	456 254	469 926
b.1.	nezaložené	456 254	469 926
b.2.	založené v repoobchodoch	-	-
b.3.	založené	-	-
	Spolu	456 254	469 926

Číslo riadku	3.a).I. Obchodovateľné akcie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Obchodovateľné akcie	4 956 017	5 319 743
1.1.	Nezaložené	4 956 017	5 319 743
1.2.	Založené	-	-

Číslo riadku	3.a).II. Obchodovateľné akcie podľa mien, v ktorých sú ocenené	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	767 520	528 000
2.	USD	3 064 509	2 144 474
3.	JPY	-	-
4.	CHF	-	-
5.	GBP	208 152	826 530
6.	SEK	-	-
7.	CZK	313 748	842 680
8.	HUF	-	-
9.	PLN	-	541 207
10.	CAD	-	-
11.	AUD	-	-
12.	Ostatné meny	602 088	436 852
	Spolu	4 956 017	5 319 743

3 1 5 7 0 0 9 W 7 O H W 4 0 W I I 9 4 7

Názov spravovaného fondu

O p t i m a l B a l a n c e d , o . p . f .

Číslo riadku	4.I. Podielové listy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	PL otvorených podielových fondov	-	-
1.1.	nezaložené	-	-
1.2.	založené v repoobchodoch	-	-
1.3.	založené	-	-
2.	PL ostatné	4 807 528	3 990 481
2.1.	nezaložené	4 807 528	3 990 481
2.2.	založené v repoobchodoch	-	-
2.3.	založené	-	-
	Spolu	4 807 528	3 990 481

Číslo riadku	4.II. Podielové listy podľa mien, v ktorých sú ocenené	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	888 859	693 295
2.	USD	3 918 669	2 942 100
3.	JPY	-	-
4.	CHF	-	-
5.	GBP	-	-
6.	SEK	-	-
7.	CZK	-	-
8.	HUF	-	-
9.	PLN	-	355 086
10.	CAD	-	-
11.	AUD	-	-
12.	Ostatné meny	-	-
	Spolu	4 807 528	3 990 481

Číslo riadku	10. EUR Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	73 218	49 171
2.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné na požiadanie a 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	Medzisúčtet – súvaha	73 218	49 171
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	Spolu	73 218	49 171

3 1 5 7 0 0 9 W 7 O H W 4 0 W I I 9 4 7

Názov spravovaného fondu

O p t i m a l B a l a n c e d , o . p . f .

Číslo riadku	10. CZK Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	394 381	158 012
2.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné na požiadanie a 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	Medzisúččet – súvaha	394 381	158 012
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	Spolu	394 381	158 012

Číslo riadku	10. USD Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	154 990	67 018
2.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné na požiadanie a 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	Medzisúččet - súvaha	154 990	67 018
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	Spolu	154 990	67 018

Číslo riadku	10. PLN Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	169 387	236 925
2.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné na požiadanie a 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	Medzisúččet - súvaha	169 387	236 925
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	Spolu	169 387	236 925

Číslo riadku	10. HUF Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	7 341	7 095
2.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné na požiadanie a 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	Medzisúččet - súvaha	7 341	7 095
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	Spolu	7 341	7 095

3 1 5 7 0 0 9 W 7 O H W 4 0 W I I 9 4 7

Názov spravovaného fondu

O p t i m a l B a l a n c e d , o . p . f .

Číslo riadku	10. RON Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	33 735	23 879
2.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné na požiadanie a 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	Medzisúččet – súvaha	33 735	23 879
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	Spolu	33 735	23 879

Číslo riadku	10. GBP Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	72 808	530 939
2.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné na požiadanie a 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	Medzisúččet – súvaha	72 808	530 939
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	Spolu	72 808	530 939

Číslo riadku	11. Ostatný majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Pohľadávka - predaj	-	464 818
2.	Pohľadávka - nákup	202 703	-
3.	Pohľadávka - dividenda	4 622	-
	Spolu	207 325	464 818

Pasíva

Číslo riadku	3. Záväzky voči správcovskej spoločnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Záväzky voči správ. spol. - správa	36 324	36 191
2.	Záväzky voči správ. spol. - vstupné poplatky	44	2
	Spolu	36 368	36 193

3 1 5 7 0 0 9 W 7 O H W 4 0 W I I 9 4 7

Názov spravovaného fondu

O p t i m a l B a l a n c e d , o . p . f .

Číslo riadku	4.I. EUR Deriváty s pasívnym zostatkom	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Úrokové	-	-
1.1.	vyrovnávané v hrubom	-	-
1.2.	vyrovnávané v čistom	-	-
2.	Menové	-	30 477
2.1.	vyrovnávané v hrubom	-	-
2.2.	vyrovnávané v čistom	-	30 477
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	-	30 477

Číslo riadku	4.II. EUR Deriváty s pasívnym zostatkom podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Do jedného mesiaca	-	-
2.	Do troch mesiacov	-	30 477
3.	Do šiestich mesiacov	-	-
4.	Do jedného roku	-	-
5.	Nad jeden rok	-	-
	Spolu	-	30 477

Číslo riadku	8. Ostatné záväzky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Záväzky voči depozitárovi	4 882	4 864
2.	Záväzky voči podielnikom - prijaté preddavky	72	37
3.	Záväzky - zrážková daň	16	10
4.	Záväzky - správa a úschova	-	-
5.	Záväzky – audítora – výdavky budúcich období	1 011	1 990
6.	Ostatné	202 448	459 102
	Spolu	208 429	466 003

Výkaz ziskov a strát

Číslo riadku	1.1. Úroky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	17	17
2.	Reverzné repoobchody	-	-
3.	Vklady v bankách	-	-
4.	Dlhové cenné papiere	152 083	144 897
5.	Pôžičky obchodným spoločnostiam	-	-
	Spolu	152 100	144 914

3 1 5 7 0 0 9 W 7 O H W 4 0 W I I 9 4 7

Názov spravovaného fondu

O p t i m a l B a l a n c e d , o . p . f .

Číslo riadku	3.1. Dividendy a iné podiely na zisku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	29 600	-
2.	USD	110 713	37 028
3.	JPY	-	-
4.	CHF	-	-
5.	GBP	-	-
6.	SEK	-	-
7.	CZK	27 223	31 665
8.	HUF	-	-
9.	PLN	-	-
10.	CAD	-	-
11.	AUD	-	-
12.	Ostatné meny	-	-
	Spolu	167 536	68 693

Číslo riadku	4./c. Zisk/strata z operácií s cennými papiermi a podielmi	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Akcie	425 253	(1 181 588)
2.	Krátkodobé dlhové cenné papiere	-	-
3.	Dlhodobé dlhové cenné papiere	4 652	(243 413)
4.	Podielové listy	647 351	(1 259 533)
	Spolu	1 077 256	(2 684 534)

Číslo riadku	5./d. Zisk/strata z operácií s devízami	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	-	-
2.	USD	147 386	35 099
3.	JPY	-	-
4.	CHF	-	-
5.	GBP	19 313	(105 136)
6.	SEK	-	-
7.	CZK	19 225	(79 311)
8.	HUF	246	(6 539)
9.	PLN	13 756	(75 196)
10.	CAD	-	-
11.	AUD	-	-
12.	Ostatné meny	12 190	717
	Spolu	212 116	(230 366)

3 1 5 7 0 0 9 W 7 O H W 4 0 W I I 9 4 7

Názov spravovaného fondu

O p t i m a l B a l a n c e d , o . p . f .

Číslo riadku	6./e. Zisk/strata z derivátov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Úrokové	-	-
1.1.	vyrovnávané v hrubom	-	-
1.2.	vyrovnávané v čistom	-	-
2.	Menové	5 827	(21 288)
2.1.	vyrovnávané v hrubom	-	-
2.2.	vyrovnávané v čistom	5 827	(21 288)
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	5 827	(21 288)

Číslo riadku	8./g. Iný majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Zisk/strata z operácií s iným majetkom	28	28
	Spolu	28	28

Číslo riadku	h. Transakčné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Transakčné náklady	6 784	6 272
	Spolu	6 784	6 272

Číslo riadku	i. Bankové odplaty a poplatky a iné odplaty	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bankové poplatky	1 599	555
2.	Burzové poplatky	-	-
3.	Poplatky ostatné	5 820	2 857
4.	Poplatky centrálnemu depozitárovi cenných papierov	-	-
	Spolu	7 419	3 412

Číslo riadku	j. Náklady na financovanie fondu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Náklady na úroky	-	-
2.	Náklady na dane	25 892	14 277
3.	Náklady na register emitenta	288	288
4.	Nakupované výkony	-	-
	Spolu	26 180	14 565

3 1 5 7 0 0 9 W 7 O H W 4 0 W I I 9 4 7

Názov spravovaného fondu

O p t i m a l B a l a n c e d , o . p . f .

Číslo riadku	k. Náklady na odplatu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
k.1.	Odplatu za správu fondu	212 969	186 599
k.2.	Odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde	-	-
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	28 623	25 079
m.	Náklady na audit účtovnej závierky	977	983

F. Prehľad o iných aktívach a iných pasívach (Podsúvaha)

Označenie	Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	B	1	2
x	Iné aktíva	x	x
1.	Práva na vypožičanie peňažných prostriedkov	-	-
2.	Pohľadávky zo spotových obchodov	-	-
3.	Pohľadávky z termínovaných obchodov	-	169 714
4.	Pohľadávky z európskych opcí	-	-
5.	Pohľadávky z amerických opcí	-	-
6.	Pohľadávky z bankových záruk	-	-
7.	Pohľadávky z ručenia	-	-
8.	Pohľadávky zo záložných práv	-	-
9.	Cenné papiere nadobudnuté zabezpečovacím prevodom práva	-	-
10.	Práva k cudzím veciam a právam	-	-
11.	Hodnoty odovzdané do úschovy a na uloženie	-	-
12.	Hodnoty odovzdané do správy	-	-
13.	Hodnoty v evidencii	-	-
	Iné aktíva spolu	-	169 714

F. Prehľad o iných aktívach a iných pasívach (Podsúvaha)

Označenie	Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
x	Iné pasíva	x	x
1.	Závazky na požičanie peňažných prostriedkov	-	-
2.	Závazky zo spotových obchodov	-	-
3.	Závazky z termínovaných obchodov	-	200 191
4.	Závazky z európskych opcí	-	-
5.	Závazky z amerických opcí	-	-
6.	Závazky z ručenia	-	-
7.	Závazky zo záložných práv a zálohov	-	-
8.	Cenné papiere prevedené zabezpečovacím prevodom práva	-	-
9.	Práva iných k veciam a právam fondu	-	-
10.	Hodnoty prevzaté do správy	-	-
11.	Závazky v evidencii	-	-
	Iné pasíva spolu	-	200 191

LEI

ÚČ FOND 3-02

3	1	5	7	0	0	9	W	7	O	H	W	4	0	W	I	I	9	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov spravovaného fondu

O	p	t	i	m	a	l		B	a	l	a	n	c	e	d	,	o	.	p	.	f	.														
---	---	---	---	---	---	---	--	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

G. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa jej zostavenia nedošlo k žiadnym významným udalostiam, ktoré by ovplyvnili údaje uvedené v účtovnej závierke.