
Dôchodkový výplatný d.d.f.
NN Tatry – Sympatia, d.d.s., a.s.

Účtovná závierka k 30. júnu 2018

Obsah

SÚVAHA	- 4 -
VÝKAZ ZISKOV A STRÁT	- 6 -
POZNÁMKY	- 7 -

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

k 30.6.2018

ÚČ FOND

LEI

3 1 5 7 0 0 R 0 Q E 9 Y 8 0 7 W N P 5 5

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 2 1 1 9 8 3 6

Účtovná závierka

☐
☐
☒

riadna
mimoriadna
priebežná

☐

schválená

Zostavená za obdobie

od mesiac rok
do 0 1 2 0 1 8
0 6 2 0 1 8

IČO

3 5 9 7 6 8 5 3

SK NACE

6 5 . 3 0 . 0

(vyznačí sa ☒)

Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

od mesiac rok
do 0 1 2 0 1 7
0 6 2 0 1 7

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 sp.

N N T a t r y - S y m p a t i a , d . d . s . , a . s .

Názov spravovaného fondu

D ô c h o d k o v ý v ý p l a t n ý d . d . f .

Sídlo správcovskej spoločnosti

Ulica

J e s e n s k é h o

Číslo

4 / C

PSČ

8 1 1 0 2

Obec

B r a t i s l a v a

Telefónne číslo

0 2 / 5 9 3 1 3 8 4 1

Faxové číslo

/

E-mailová adresa

a l z b e t a . d a n o v i c o v a @ n n . s k

Zostavené dňa:

10.8.2018

Schválené dňa:

10.8.2018

Podpisový záznam/štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu správcovskej spoločnosti:

UC FOND 1-02

Názov spravovaného fondu	
--------------------------	--

[illegible]

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	1
x	Aktíva	x	x
I.	Investičný majetok (súčet položiek 1 až 8)	19 760 227	18 710 556
1.	Dlhopisy oceňované umorovanou hodnotou	0	0
a)	bez kupónov		
b)	s kupónmi		
2.	Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	12 335 847	11 831 610
a)	bez kupónov	0	0
b)	s kupónmi	12 335 847	11 831 610
3.	Akcie a podiely v obchodných spoločnostiach	0	0
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	4 081 233	3 534 929
a)	otvorených podielových fondov	4 081 233	3 534 929
b)	ostatné		
5.	Krátkodobé pohľadávky	3 343 147	3 344 017
a)	krátkodobé vklady v bankách	3 343 147	3 344 017
b)	krátkodobé pôžičky obchodným spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel		
c)	iné		
d)	obrátené repoobchody		
6.	Dlhodobé pohľadávky	0	0
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)	955 772	556 536
9.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	939 822	556 517
10.	Ostatný majetok	15 950	19
	Aktíva spolu	20 715 999	19 267 092

3	1	5	7	0	0	R	0	Q	E	9	Y	8	0	7	W	N	P	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

UC FOND 1-02

D	ô	c	h																	
N	N		T	a	t	r	y	-	S	y	m	p	a	t	i	a	d.	d.	s.	, a. s.

SÚVAHA
k 30.6.2018
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)	125 691	107 636
1.	Závazky voči bankám		
2.	Závazky z vrátenie podielov/z ukončenia sporenia/ukončenia účasti	112 796	94 492
3.	Závazky voči správcovskej spoločnosti	6 851	6 532
4.	Deriváty		
5.	Repoobchody		
6.	Závazky z vypožičania finančného majetku		
7.	Ostatné záväzky	6 044	6 612
II.	Vlastné imanie	20 590 308	19 159 456
8.	Podielové listy/Dôchodkové jednotky/Doplňkové dôchodkové jednotky, z toho	20 590 308	19 159 456
a)	zisk alebo strata za účtovné obdobie	(64 441)	2 411
	Pasíva spolu	20 715 999	19 267 092

Poznámky na stranách 7 až 20 sú neoddeliteľnou súčasťou tejto účtovnej závierky.

3	1	5	7	0	0	R	0	Q	E	9	Y	8	0	7	W	N	P	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

UC FOND 2-02

[illegible]

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT
v eurách
za 6 mesiacov roku 2018

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	1
1.	Výnosy z úrokov	52 224	57 524
1.1.	úroky	52 224	57 524
1.2./a.	výsledok zaistenia		
1.3./b.	zníženie hodnoty príslušného majetku/ zrušenie zníženia hodnoty príslušného majetku		
2.	Výnosy z podielových fondov	13 905	15 282
3.	Výnosy z dividend a z iných podielov na zisku	0	0
3.1.	dividendy a iné podiely na zisku	0	0
3.2.	výsledok zaistenia		
4./c.	Zisk/strata z operácií s cennými papiermi a podielmi	(75 279)	(51 725)
5./d.	Zisk/strata z operácií s devízami		
6./e.	Zisk/strata z derivátov		
7./f.	Zisk/strata z operáciami s drahými kovmi		
8./g.	Zisk/strata z operácií s iným majetkom		
I.	Výnos z majetku vo фонде	(9 150)	21 081
h.	Transakčné náklady	179	142
i.	Bankové a iné poplatky	8 577	6 556
II.	Čistý výnos z majetku vo фонде	(17 906)	14 383
j.	Náklady na financovanie fondu	0	0
j.1.	náklady na úroky		
j.2.	zisky/straty zo zaistenia úrokov		
j.3.	náklady na dane a poplatky		
III.	Čistý zisk / strata zo správy majetku vo фонде	(17 906)	14 383
k.	Náklady na	40 247	35 438
k.1.	odplatu za správu fondu	40 247	35 438
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom фонде		0
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	2 717	2 380
m.	Náklady na audit účtovnej závierky	3 571	3 259
A.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie	(64 441)	(26 694)

Poznámky na stranách 7 až 20 sú neoddeliteľnou súčasťou tejto účtovnej závierky.

UC FOND 3-02

3	1	5	7	0	0	R	0	Q	E	9	Y	8	0	7	W	N	P	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

[illegible]

UC FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

B. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1 Princíp zobrazenia a nepretržité trvanie spoločnosti

2 Hlavné účtovné zásady

2.1 Cenné papiere

V prípade akcií, pri ktorých neexistuje aktívny trh, použije sa kvalifikovaný odhad založený na dividendovom modeli oceňovania akcií. Ak nie je možné vykonať kvalifikovaný odhad reálnej hodnoty akcií, ocení sa cenou obstarania upravenou o zníženie hodnoty.

UC FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

2.10 Zákonné požiadavky

Doplnková dôchodková spoločnosť investuje majetok v doplnkovom dôchodkovom fonde v súlade so zákonom o doplnkovom dôchodkovom sporení a v súlade so štatútom doplnkového dôchodkového fondu. Cieľom investičnej stratégie fondu je zabezpečiť pre poberateľov dávok dostatočné množstvo likvidity na výplatu dávok pri primeranom raste hodnoty majetku. Pre naplnenie investičného cieľa doplnková dôchodková spoločnosť investovala majetok v doplnkovom dôchodkovom fonde do diverzifikovaného portfólia skladajúceho sa počas roka najmä z dlhopisových a peňažných investícií.

UC FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

D	ô	c	h	o	d	k	o	v	y		v	y	p	a	t	n	y		d.	d.	f.											
N	N		T	a	t	r	y	-	S	y	m	p	a	t	i	a			d.	d.	s.	,	a.	s.								

Označenie	C. Prehľad 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 (+)	52 224	116 276
2.	Zmena stavu pohľadávok z úrokov, odplát a provízií (-)	57 112	(14 546)
3.	Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)	(55 301)	(101 382)
4.	Zmena stavu záväzkov z úrokov, odplát a provízií (+)		(3 309)
5.	Výnosy z dividend (+)	13 905	31 516
6.	Zmena stavu pohľadávok za dividendy (-)		
7.	Obrat strany Cr usporiadacích účtov obchodovania s finančnými nástrojmi, drahými kovmi (+)	4 446 566	666 786
8.	Zmena stavu pohľadávok za predané finančné nástroje, drahé kovy (-)		
9.	Obrat strany Dt analytických účtov prvotného zaúčtovania účtov FN, drahých kovov (-)	(5 614 540)	(2 608 813)
10.	Zmena stavu záväzkov na zaplatenie 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 (-)		
15.	Záväzok na zrážkovú daň z príjmov (+)		
I.	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	(1 100 034)	(1 913 472)
x	Peňažný tok z investičnej činnosti		
16.	Zníženie/ zvýšenie poskytnutých úverov a vkladov (+/-)		(2 500 000)
II.	Čistý peňažný tok z investičnej činnosti	0	(2 500 000)
x	Peňažný tok z finančnej činnosti		
17.	Emitované podielové listy – preddavky na emitovanie PL/príspevky sporiteľov (+)	8 927 633	14 688 087
18.	Prestupy do/výstupy z fondu, vrátené PL (+/-),	(7 432 341)	(12 335 339)
19.	Zmena stavu záväzkov z výstupov z fondov a záväzkov za vrátené PL/ pohľadávok z prestupov do (+/-)	(11 953)	(11 953)
20.	Dedičstvá (-)		
21.	Zmena stavu záväzkov na výplatu dedičstiev (+)		
22.	Preddavky na emitovanie podielových listov	0	0
23.	Zvýšenie/zníženie prijatých úverov (+/-)		
24.	Náklady na úroky za úvery (-)		
25.	Zmena stavu záväzkov za úroky za úvery (+)		
III.	Čistý peňažný tok z finančnej činnosti	1 483 339	2 340 795
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.	383 305	(2 072 677)
VI.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia	556 517	2 629 194
VII.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia VI.+V.	939 822	556 517

3	1	5	7	0	0	R	0	Q	E	9	Y	8	0	7	W	N	P	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

UC FOND 3-02

[illegible]

D. PREHL'AD O ZMENÁCH V ČISTOM MAJETKU FONDU

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	1
I.	Čistý majetok na začiatku obdobia	19 159 456	16 804 297
a)	počet podielov/dôchodkových jednotiek/doplňkových dôchodkových jednotiek	494 348 273	433 692 854
b)	hodnota jedného podielu/jednej dôchodkovej jednotky/jednej doplňkovej dôchodkovej jednotky	0,038757	0,038747
1.	Upísané podielové listy/príspevky do dôchodkových a doplňkových dôchodkových fondov	8 927 633	14 688 087
2.	Zisk alebo strata fondu	(64 441)	2 411
3.	Vloženie výnosov podielnikov do majetku fondu		
4.	Výplata výnosov podielnikom		
5.	Odpísanie dôchodkových jednotiek za správu fondu		
6.	Vrátené podielové listy/prevedené dôchodkové jednotky/prevedené a vyplatené doplňkové dôchodkové jednotky	(7 432 340)	(12 335 339)
II.	Nárast/pokles čistého majetku	1 430 852	2 355 159
A.	Čistý majetok na konci obdobia	20 590 308	19 159 456
a)	počet podielov/dôchodkových jednotiek/ doplňkových dôchodkových jednotiek	533 041 007	494 348 273
b)	hodnota jedného podielu/jednej dôchodkovej jednotky/ jednej doplňkovej dôchodkovej jednotky	0,038628	0,038757

3	1	5	7	0	0	R	0	Q	E	9	Y	8	0	7	W	N	P	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

UC FOND 3-02

[illegible]

E. POZNÁMKY K POLOŽKÁM SÚVAHY A VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

Súvaha fondu

Aktíva

Číslo riadku	2.1. 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	1 878 140	3 021 660
7.	Nad päť rokov	10 457 707	8 809 950
	Spolu	12 335 847	11 831 610

Číslo riadku	2.II. Dlhopisy oceňované RH podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Do jedného mesiaca		
2.	Do troch mesiacov	150 939	253 063
3.	Do šiestich mesiacov	149 046	3 355 040
4.	Do jedného roku	1 823 138	911 202
5.	Do dvoch rokov	756 043	2 462 555
6.	Do piatich rokov	8 148 636	2 252 174
7.	Nad päť rokov	1 308 045	2 597 576
	Spolu	12 335 847	11 831 610

Číslo riadku	2.III. Dlhopisy oceňované RH	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a.	bez kupónov	0	0
a.1.	nezaložené		
a.2.	založené v repoobchodoch		
a.3.	založené		
b.	s kupónmi	12 335 847	11 831 610
b.1.	nezaložené	12 335 847	11 831 610
b.2.	založené v repoobchodoch		
b.3.	založené		
	Spolu	12 335 847	11 831 610

3	1	5	7	0	0	R	0	Q	E	9	Y	8	0	7	W	N	P	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

UC FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

[illegible]

Číslo riadku	4.1. Podielové listy (PL)	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	PL otvorených podielových fondov	4 081 233	3 534 929
1.1.	nezaložené	4 081 233	3 534 929
1.2.	založené v repoobchodoch		
1.3.	založené		
2.	PL ostatné	0	0
2.1.	nezaložené		
2.2.	založené v repoobchodoch		
2.3.	založené		
	Spolu	4 081 233	3 534 929

Číslo riadku	4.II. Podielové listy podľa mien, v ktorých sú ocenené	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	4 081 233	3 534 929
2.	USD		
3.	JPY		
4.	CHF		
5.	GBP		
6.	SEK		
7.	CZK		
8.	HUF		
9.	PLN		
10.	CAD		
11.	AUD		
12.	Ostatné meny		
	Spolu	4 081 233	3 534 929

3	1	5	7	0	0	R	0	Q	E	9	Y	8	0	7	W	N	P	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

UC FOND 3-02

[illegible]

Číslo riadku	9. EUR Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	939 822	556 517
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	Medzisúččet - súvaha	939 822	556 517
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
	Spolu	939 822	556 517

3	1	5	7	0	0	R	0	Q	E	9	Y	8	0	7	W	N	P	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

UC FOND 3-02

D	ô	c	h	o	d	k	o	v	y		v	y	p	a	t	n	y		d.	d.	f.											
N	N		T	a	t	r	y	-	S	y	m	p	a	t	i	a		d.	d.	s.	,	a.	s.									

Výkaz zisku a strát fondu

Číslo riadku	1.1. Úroky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	0	0
2.	Reverzné repoobchody		
3.	Vklady v bankách	2 795	1 933
4.	Dlhové cenné papiere	49 429	55 591
5.	Pôžičky obchodným spoločnostiam		
	Spolu	52 224	57 524

Číslo riadku	2. EUR Výnosy z podielových listov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Otvorené podielové fondy	13 905	15 282
2.	Uzatvorené podielové fondy		
3.	Špeciálne podielové fondy		
4.	Špeciálne podielové fondy nehnuteľností		
	Spolu	13 905	15 282

Číslo riadku	4./c. Zisk/strata z operácií s cennými papiermi	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Akcie		
2.	Krátkodobé dlhové cenné papiere		
3.	Dlhodobé dlhové cenné papiere	(23 342)	(44 565)
4.	Podielové listy	(51 937)	(7 160)
	Spolu	(75 279)	(51 725)

Číslo riadku	i. Bankové odplaty a poplatky a iné odplaty	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bankové odplaty a poplatky	2 089	1 723
2.	Burzové odplaty a poplatky		
3.	Odplaty obchodníkom s cennými papiermi	604	169
4.	Odplaty centrálnemu depozitárovi cenných papierov	5 884	4 664
	Spolu	8 577	6 556

3	1	5	7	0	0	R	0	Q	E	9	Y	8	0	7	W	N	P	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

UC FOND 3-02

D	ô	c	h		d	k	v	y		v	y	p	a	t	n	y		d.	d.	f.										
N	N		T	a	t	r	y	-	S	y	m	p	a	t	i	a		d.	d.	s.	,	a.	s.							

F. PREHLAD O INÝCH AKTÍVACH A O INÝCH PASÍVACH

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	1
x	Iné aktíva	x	x
1.	Práva na vypožičanie peňažných prostriedkov		
2.	Pohľadávky zo spotových obchodov		
3.	Pohľadávky z termínovaných obchodov		
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	16 417 080	15 366 539
12.	Hodnoty odovzdané do správy		
13.	Hodnoty v evidencii		
	Iné aktíva spolu	16 417 080	15 366 539

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	1
x	Iné pasíva	x	x
1.	Záväzky na požičanie peňažných prostriedkov		
2.	Záväzky zo spotových obchodov		
3.	Záväzky z termínovaných obchodov		
4.	Záväzky z európskych opcí		
5.	Záväzky z amerických opcí		
6.	Záväzky z ručenia		
7.	Záväzky 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.	Záväzky v evidencii		
	Iné pasíva spolu		

UC FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

G. INFORMÁCIE O TRANSAKCIÁCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Číslo riadku	Súvaha		
	Pasíva		
3.	Závazky voči správcovskej spoločnosti	6 851	6 532
	Výkaz ziskov a strát		
k.1.	Odplata za správu fondu	(40 247)	(73 672)
k.2.	Odplata za zhodnotenie v dôchodkovom fonde		

UC FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

H. OSTATNÉ POZNÁMKY

1. Údaje o vzťahoch so spriaznenými osobami:
Okrem transakcií so Spoločnosťou a ostatnými doplnkovými dôchodkovými fondmi spravovanými Spoločnosťou uvedenými vyššie, výplatný fond realizoval vo vykazovanom období obchody s cennými papiermi s ING Bank N.V., pobočka zahraničnej banky (Bratislava) a ING Bank N.V. (Praha). Obchody boli realizované za trhových podmienok.
2. Medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom zostavenia účtovnej závierky nenastali mimoriadne udalosti, ktoré by významne ovplyvnili hospodárenie účtovnej jednotky.
3. V dôchodkovom výplatnom fonde je k 30.6.2018 evidovaných 3 553 (31.12.2017: 4 266) pravidelných poberateľov dávok.
4. Hospodársky výsledok fondu sa pripisuje na osobné účty účastníkov doplnkového dôchodkového sporenia. V účtovníctve bude prevedený na účet ostatné kapitálové fondy.