

**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:

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

Údaje o stave a zmene majetku fondu k	30.6.2021
<b>1. Stav majetku (v EUR)</b>	
a) Prevoditeľné cenné papiere	12 704 457
aa) akcie	0
ab) dlhopisy	8 506 030
ac) cp iných štandardných fondov, cp iných európskych štandardných fondov, cp iných otvorených špeciálnych fondov alebo cp iných zahraničných subjektov kol.investovania	4 198 427
aca) cp subjektov kol.investovania spravovaných správ.spol.	1 076 672
ad) iné cenné papiere	0
b) Nástroje peňažného trhu	0
c) Účty v bankách	1 282 823
ca) bežný účet	1 282 823
cb) vkladové účty	0
d) Iný majetok	548
e) Celková hodnota majetku	13 987 828
f) Záväzky	35 537
g) Čistá hodnota majetku	13 952 291
<b>2. Počet podielov podielového fondu v obehu (v ks)</b>	369 220 575
<b>3. Čistá hodnota podielu (v EUR)</b>	0,037788
<b>4. Stav CP a nástrojov peňažného trhu v majetku (v EUR)</b>	
a) Prevoditeľné CP a nástroje peňažného trhu, s ktorými sa obchoduje na trhu kótovaných CP BCP	8 237 779
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	45 800
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	222 452
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	4 198 427
i) Iný majetok neuvedený v písmenách a) až h)	0
<b>Podiel aktív podľa štatistickej klasifikácie ekonomických činností (A až U) (EUR)</b>	
A - Poľnohospodárstvo, lesníctvo a rybolov	0
B - Ťažba a dobývanie	2 096 094
C - Priemyselná výroba	1 357 482
D - Dodávka elektriny, plynu, pary a studeného vzduchu	306 469
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	308 365

H - Doprava a skladovanie	893 101
I - Ubytovacie a stravovacie služby	0
J - Informácie a komunikácia	316 958
K - Finančné a poisťovacie služby	4 919 619
L - Činnosti v oblasti nehnuteľností	613 084
M - Odborné, vedecké a technické činnosti	0
N - Administratívne a podporné služby	0
O - Verejná správa a obrana; povinné sociálne zabezpečenie	529 575
P - Vzdelávanie	0
Q - Zdravotníctvo a sociálna pomoc	133 999
R - Umenie, zábava a rekreácie	0
S - Ostatné činnosti	2 512 535
T - Činnosti domácností ako zamestnávateľov; nediferencované činnosti v domácnostiach produkujúce tovary a služby na vlastné použitie	0
U - Činnosti extrateritoriálnych organizácií a združení	0
<b>Podiel aktív podľa geografického členenia (EUR)</b>	
1. Slovenská republika	5 448 485
2. Európa	6 279 714
z toho: Eurozóna	4 347 915
3. Severná Amerika	0
4. Ázia	0
5. ostatný svet	2 259 082
<b>Členenie portfólia podľa % podielu cenných papierov na celkovom majetku:</b>	
DKK dlh. PWITHLD Float 10/18/22 DK0030405188	0,00%
DKK dlh. PWT HOLDING A/S 20 DK0030466131	0,00%
DKK dlh. PWTGRO 5 12/31/26 DK0030483656	0,16%
DKK dlh. PWTGRO 0 02/18/35 DK0030483730	0,00%
EUR dlh. AGGHOL 5 08/10/21 DE000A184P98	2,24%
EUR dlh. ADXSM 4.2 12/18/27 ES0236463008	2,19%
EUR dlh. SRVYHT 6 ¾ 03/23/22 FI4000198122	0,36%
EUR dlh. YITYH Float 03/31/24 FI4000496294	1,45%
EUR dlh. ERAFP 4.196 02/28/24 FR0013284643	2,89%
EUR dlh. BTWO Float 05/28/24 NO0010852742	1,52%
EUR dlh. CNICLN Float 07/03/23 NO0010856750	2,27%
EUR dlh. FERCAP Float 05/25/22 Corp SE0011167972	0,72%
EUR dlh. Golstroj SM SK4000015798	0,33%
EUR dlh. Pro Partners holding VI SK4000016580	7,36%
EUR dlh. Dr. Max 48 SK4000018263	1,43%
EUR dlh. GEVSRO 4 ¼ 11/09/21 SK4120012162	0,74%
EUR dlh. HBREGR 3 ½ 03/21/22 SK4120012634	0,33%
EUR dlh. GEVSRO 4.7 03/15/24 SK4120014994	0,71%
EUR dlh. TRGV 4.350 12-NOV-2021 XS0993155398	0,37%
EUR dlh. GARAN 5 12/18/23 XS1005342313	0,73%
EUR dlh. TTMTIN 2.2 01/15/24 Corp XS1551347393	1,44%
EUR dlh. CFX 3 ¼ 05/15/25 XS1599406839	1,45%
EUR dlh. IJSS 3 ⅙ 07/15/24 XS1634532748	2,19%
EUR dlh. KEDRIM 3 07/12/22 XS1645687416	0,96%
EUR dlh. NDXGR 6 ½ 02/01/23 XS1713474168	1,12%
EUR dlh. DOMSS 3 05/08/26 XS1991114858	2,29%
EUR dlh. UKRAIN 4 ⅜ 01/27/30 XS2010033343	3,41%
EUR dlh. IAGLN 1 1/2 07/04/27 XS2020581752	3,30%
EUR dlh. METINV 5 ⅝ 06/17/25 XS2056722734	2,28%
EUR dlh. DUFNSW 2 02/15/27 XS2079388828	2,04%
USD dlh. RECAS 11 1/2 04/13/23 NO0010820590	1,95%
USD dlh. OKEAAS Float 06/28/23 NO0010826852	1,83%
USD dlh. OKEAAS 8 ¾ 12/11/24 NO0010869175	1,87%
USD dlh. NORNO 9 06/17/26 NO0010870900	3,02%
USD dlh. SICPOI 9 03/04/26 NO0010937501	2,53%
USD dlh. DSX 8 3/8 06/22/26 NO0011021974	3,08%

USD dlh. NOGLN 8 07/25/22 USN64884AB02	0,24%
DKK AKCIA PWT Group A/S -convertible bond DK0030469317	0,00%
EUR PF Prvý realitný fond, o.p.f. PRFIAD	7,70%
EUR PF Stabilný fond o.p.f. QSP0621R01SK	7,46%
EUR PF J&T BOND EUR ZMIESANY OPF- SK0013500111	3,74%
EUR ETF iShares Euro Corporate Bond Large Cap UCITS ETF IE0032523478	4,02%
EUR ETF iShares Euro High Yield Corporate Bond UCITS ETF IE00B66F4759	4,17%
EUR ETF SPDR Barclays Euro High Yield Bond UCITS ETF IE00B6YX5M31	2,93%
<b>5. Údaje o zmenách v stave portfólia za obdobie 31.12.2020-30.6.2021 (EUR)</b>	
Čistá hodnota majetku k 31.12.2020	13 770 518
Nákup cenných papierov	3 476 181
Predaj cenných papierov	1 223 937
Čistá hodnota majetku k 30.06.2021	13 952 291
<b>6. Údaje o vývoji majetku v priebehu lehoty na podávanie správ (EUR)</b>	
a) výnosy z akcií,	0
b) straty z akcií,	0
c) výnosy z dlhopisov,	250 695
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	17 322
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	0
l) straty z vkladových a bežných účtov	0
m) výnosy z operácií s derivátmi	0
n) straty z operácií s derivátmi	0
o) výnosy z devízových operácií	31 481
p) straty z devízových operácií	21 157
q) kapitálové výnosy,	364 397
r) iné výnosy,	14
s) náklady na správu,	86 658
t) náklady na depozitára,	12 479
u) iné výdavky a poplatky,	121 863
v) čistý výnos,	420 992
w) výplaty podielov na zisku,	0
x) znovu investované výnosy,	0
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	239 764
z) zvýšenie hodnoty akcií alebo zníženie hodnoty akcií,	0
aa) náklady spojené s obchodovaním majetku vo fonde,	760
ab) iné zmeny, ktoré sa týkajú majetku alebo záväzkov vo fonde	9 027
<b>7. Porovnanie troch posledných rokov v štruktúre súvahy a výkazu strát:</b>	

**S Ú V A H A (v EUR)**

<b>AKTÍVA</b>	<b>30.6.2021</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>I. Investičný majetok (súčet položiek 1 až 9)</b>	<b>12 704 457</b>	<b>12 464 693</b>	<b>12 619 719</b>
1. Dlhopisy oceňované umorovacou hodnotou	-	-	-
a) bez kupónov	-	-	-
b) s kupónmi	-	-	-
2. Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	8 506 030	8 124 101	8 596 057
a) bez kupónov	-	-	-
b) s kupónmi	8 506 030	8 124 101	8 596 057
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	4 198 427	4 340 592	4 023 662
a) otvorených podielových fondov	2 642 529	2 360 071	2 038 046
b) ostatné	1 555 898	1 980 521	1 985 616
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	-	-	-
<b>II. Neinvestičný majetok (súčet položiek 10 a 11)</b>	<b>1 283 371</b>	<b>1 332 335</b>	<b>439 477</b>
10. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	1 282 823	1 332 335	439 477
11. Ostatný majetok	548	-	-
<b>Aktíva spolu</b>	<b>13 987 828</b>	<b>13 797 028</b>	<b>13 059 196</b>
<b>x PASÍVA</b>	<b>30.6.2021</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>I. Závazky (súčet položiek 1 až 8)</b>	<b>35 537</b>	<b>26 510</b>	<b>26 905</b>
1. Závazky voči bankám	-	-	-
2. Závazky z vrátenia podielov/z ukončenie sporenia/ukončenia účasti	11 319	-	-
3. Závazky voči správcovskej spoločnosti	14 466	14 748	14 279
4. Deriváty	-	-	-
5. Repoobchody	-	-	-
6. Závazky z vypožičania finančného majetku	-	-	-
7. Závazky z vypožičania drahých kovov a komodít	-	-	-
8. Ostatné záväzky	9 752	11 762	12 626
<b>II. Vlastné imanie</b>	<b>13 952 291</b>	<b>13 770 518</b>	<b>13 032 291</b>
9. Podielové listy/Dôchodkové jednotky/ doplnkové dôchodkové jednotky, z toho	13 952 291	13 770 518	13 032 291
a) Zisk alebo strata za účtovné obdobie	420 992	258 398	727 136
<b>Pasíva spolu</b>	<b>13 987 828</b>	<b>13 797 028</b>	<b>13 059 196</b>
<b>VÝKAZ ZISKOV A STRÁT (v EUR)</b>	<b>30.6.2021</b>	<b>30.6.2020</b>	<b>30.6.2019</b>
1. Výnosy z úrokov	250 695	262 192	254 064
1.1. úroky	250 695	262 192	254 064
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	17 322	20 483	27 146
3.1. dividendy a iné podiely na zisku	17 322	20 483	27 146
3.2. výsledok zaistenia	-	-	-
4./c. Čistý zisk/strata z operácií s cennými papiermi	248 625	(684 780)	345 970
5./d. Čistý zisk/strata z operácií s devízami	10 324	523	1 544
6./e. Čistý zisk/strata z derivátov	-	-	(19 987)
7./f. Čistý zisk/strata z operácií s drahými kovmi a komoditami	-	-	-
8./g. Čistý zisk/strata z operácií s iným majetkom	14	9	59
<b>I. Výnos z majetku vo fonde</b>	<b>526 980</b>	<b>(401 573)</b>	<b>608 796</b>
h. Transakčné náklady	3 490	3 127	4 399
i. Bankové poplatky a iné poplatky	363	2 152	317
<b>II. Čistý výnos z majetku vo fonde</b>	<b>523 127</b>	<b>(406 852)</b>	<b>604 080</b>
j. Náklady na financovanie fondu	1 116	1 834	1 804
j.1. náklady na úroky	-	-	-
j.2. zisky/straty zo zaistenia úrokov	-	-	-
j.3. náklady na dane a poplatky	1 116	1 834	1 804
<b>III. Čistý zisk/strata zo správy majetku vo fonde</b>	<b>522 011</b>	<b>(408 686)</b>	<b>602 276</b>
k. Náklady na	86 658	80 763	83 717
k.1. odplatu za správu fondu	86 658	80 763	83 717
k.2. odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde/doplňkovom dôchodkovom fonde	-	-	-
l. Náklady na odplaty za služby depozitára	12 479	11 630	12 055
m. náklady na audit účtovnej závierky	1 882	1 893	3 092
<b>A: Zisk alebo strata za účtovné obdobie</b>	<b>420 992</b>	<b>(502 972)</b>	<b>503 412</b>
<b>Ďalšie údaje o fonde*</b>	<b>30.6.2021</b>	<b>30.6.2020</b>	<b>30.6.2019</b>
Celková čistá hodnota majetku (EUR)	13 952 291	13 276 157	13 703 700
Počet podielov v obehu (tis. ks)	369 221	383 044	387 256
Čistá hodnota podielu (EUR)	0,037788	0,034660	0,035387
Počet vydaných podielov (tis. ks)	11 446	28 708	4 160
Suma vydaných podielov (EUR)	428 851	1 009 820	144 123
Počet vyplatených podielov (tis. ks)	17 803	7 702	10 549
Suma vyplatených podielov (EUR)	666 915	262 499	367 681

\* 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 14,5 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 tristo päťdesiatšesťtisíc päťstotridsaťdva 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 ZKl (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 dvestodvatisícšesťstosedemnáť eur, z toho pevné zložky boli vyplatené vo výške deväťstošesťtisíc tristoštyridsaťdva eur a pohyblivé zložky vo výške dvestoosemdesiatšesťtisíc dvestosedemdesiatpäť 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







LEI

ÚČ FOND 1-02

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

Názov spravovaného fondu

1 . P F S L N K O , 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)	35 537	26 510
1.	Závazky voči bankám	-	-
2.	Závazky z vrátenia podielov/ukončenia sporenia/ukončenia účasti	11 319	-
3.	Závazky voči správcovskej spoločnosti	14 466	14 748
4.	Deriváty	-	-
5.	Repoobchody	-	-
6.	Závazky z vypožičania finančného majetku	-	-
7.	Závazky z vypožičania drahých kovov a komodít	-	-
8.	Ostatné záväzky	9 752	11 762
II.	Vlastné imanie	13 952 291	13 770 518
9.	Podielové listy/Dôchodkové jednotky/ Doplnkové dôchodkové jednotky, z toho	13 952 291	13 770 518
a)	zisk alebo strata za účtovné obdobie	420 992	258 398
	<b>Pasíva spolu</b>	<b>13 987 828</b>	<b>13 797 028</b>

LEI

ÚČ FOND 2-02

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

Názov spravovaného fondu

1 . P F S L N K O , 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	250 695	262 192
1.1.	úroky	250 695	262 192
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	17 322	20 483
3.1.	dividendy a iné podiely na zisku	17 322	20 483
3.2.	výsledok zaistenia	-	-
4./c.	Zisk/strata z operácií s cennými papiermi a podielmi	248 625	(684 780)
5./d.	Zisk/strata z operácií s devízami	10 324	523
6./e.	Zisk/strata z derivátov	-	-
317./f.	Zisk/strata z operáciami s drahými kovmi a komoditami	-	-
8./g.	Zisk/strata z operácií s iným majetkom	14	9
l.	Výnos z majetku vo fonde	526 980	(401 573)
h.	Transakčné náklady	3 490	3 127
i.	Bankové a iné poplatky	363	2 152
ll.	Čistý výnos z majetku vo fonde	523 127	(406 852)
j.	Náklady na financovanie fondu	1 116	1 834
j.1.	náklady na úroky	-	-
j.2.	zisky/straty zo zaistenia úrokov	-	-
j.3.	náklady na dane a poplatky	1 116	1 834
lll.	Čistý zisk/strata zo správy majetku vo fonde	522 011	(408 686)
k.	Náklady na	86 658	80 763
k.1.	odplatu za správu fondu	86 658	80 763
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde/doplňkovom dôchodkovom fonde	-	-
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	12 479	11 630
m.	Náklady na audit účtovnej závierky	1 882	1 893
A.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie	420 992	(502 972)

LEI

ÚČ FOND 3-02

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

Názov spravovaného fondu

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

**POZNÁMKY****účtovnej závierky zostavenej  
k 30.06.2021  
v eurách****A. Všeobecné informácie o fonde****1.PF Slnko, o.p.f., IAD Investments, správ. spol., a.s.**

Malý trh 2/A

811 08 Bratislava

Názov podielového fondu je 1. PF Slnko, o.p.f., IAD Investments, správ. spol., a.s. (ďalej len "Podielový fond"). Podielový fond bol založený rozhodnutím MF SR č.003/1993/PF zo dňa 29.01.1993. Štatút otvoreného podielového fondu platný od 02.01.2001 schválený Úradom pre finančný trh (ďalej len „ÚFT“), deklaroval podielový fond ako otvorený podielový fond, vytvorený na dobu neurčitú. Podielový fond nemá právnu subjektivitu. Dňa 27.02.2008 došlo k zlúčeniu otvoreného podielového fondu Európa, o.p.f. do otvoreného podielového fondu 1.PF Slnko, o.p.f. rozhodnutím NBS č. OPK-3230/2007 – PLP o udelení predchádzajúceho súhlasu na zlúčenie podielových fondov. Dôvodom zlúčenia fondov bola rovnaká investičná stratégia.

Na základe predchádzajúceho súhlasu Národnej banky Slovenska sa dňa 3.12.2018 zlúčil podielový fond Bond Dynamic do podielového fondu 1.PF Slnko. Fond Bond Dynamic zanikol zlúčením v súlade s rozhodnutím Národnej banky Slovenska o udelení predchádzajúceho súhlasu na zlúčenie podielových fondov zo dňa 19.10.2018 č.z.: 100-000-132-611 k č.sp.: NBS1-000-028-857, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 24.10.2018.

**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“).

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 správčovskú spoločnosť. Správčovská spoločnosť bola založená na dobu neurčitú. V roku 2002 správčovská 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 správčovskej spoločnosti je spoločnosť Pro Partners Holding, a.s., ktorá je zároveň materskou spoločnosťou celej skupiny.

Internetová stránka správčovskej spoločnosti je [www.iad.sk](http://www.iad.sk).

**Hlavná činnosť správčovskej spoločnosti**

Hlavným predmetom činnosti správčovskej 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,

















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

Názov spravovaného fondu

1 . P F S L N K O , 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	13 770 518	13 032 291
a)	počet podielov/dôchodkových jednotiek/doplňkových dôchodkových jednotiek	375 578 107	362 037 156
b)	hodnota jedného podielu/jednej dôchodkovej jednotky/jednej doplňkovej dôchodkovej jednotky	0,036665	0,035997
1.	Upísané podielové listy/príspevky do dôchodkových fondov/príspevky do doplňkových dôchodkových fondov	427 696	1 275 162
2.	Zisk alebo strata fondu	420 992	258 398
3.	Vloženie výnosov podielníkom 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	(666 915)	(795 333)
II.	Nárast/pokles čistého majetku	181 773	738 227
A.	Čistý majetok na konci obdobia	13 952 291	13 770 518
a)	počet podielov/dôchodkových jednotiek/ doplňkových dôchodkových jednotiek	369 220 575	375 578 107
b)	hodnota jedného podielu/jednej dôchodkovej jednotky/ jednej doplňkovej dôchodkovej jednotky	0,037789	0,036665

## 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	-	-
5.	Do dvoch rokov	-	-
6.	Do piatich rokov	2 960 643	3 072 463
7.	Nad päť rokov	3 492 556	3 477 697
	<b>Spolu</b>	<b>6 453 199</b>	<b>6 550 160</b>

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

Názov spravovaného fondu

1 . P F S L N K O , 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	-	228 174
7.	Nad päť rokov	-	-
	<b>Spolu</b>	-	<b>228 174</b>

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	1 607 801	1 121 374
7.	Nad päť rokov	422 608	197 515
	<b>Spolu</b>	<b>2 030 409</b>	<b>1 318 889</b>

Číslo riadku	2.I. DKK 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	-	26 878
7.	Nad päť rokov	22 422	-
	<b>Spolu</b>	<b>22 422</b>	<b>26 878</b>

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	313 315	209 620
3.	Do šiestich mesiacov	155 185	305 995
4.	Do jedného roku	146 126	457 134
5.	Do dvoch rokov	608 231	1 089 503
6.	Do piatich rokov	3 698 299	3 404 007
7.	Nad päť rokov	1 532 043	1 083 901
	<b>Spolu</b>	<b>6 453 199</b>	<b>6 550 160</b>

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

Názov spravovaného fondu

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

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	-	228 174
3.	Do šiestich mesiacov	-	-
4.	Do jedného roku	-	-
5.	Do dvoch rokov	-	-
6.	Do piatich rokov	-	-
7.	Nad päť rokov	-	-
	<b>Spolu</b>	-	<b>228 174</b>

Číslo riadku	2.II. USD 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	562 105	239 891
6.	Do piatich rokov	1 468 304	1 078 998
7.	Nad päť rokov	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>2 030 409</b>	<b>1 318 889</b>

Číslo riadku	2.II. DKK 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	-	26 878
6.	Do piatich rokov	-	-
7.	Nad päť rokov	22 422	-
	<b>Spolu</b>	<b>22 422</b>	<b>26 878</b>

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	6 453 199	6 550 160
b.1.	nezaložené	6 453 199	6 550 160
b.2.	založené v repoobchodoch	-	-
b.3.	založené	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>6 453 199</b>	<b>6 550 160</b>





LEI

ÚČ FOND 3-02

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

Názov spravovaného fondu

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

## Pasíva

Číslo riadku	2. Závazky z vrátenia podielov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Závazky z vrátenia podielov	11 319	-
	<b>Spolu</b>	<b>11 319</b>	<b>-</b>

Číslo riadku	3. Závazky voči správcovskej spoločnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Závazky voči správ. spol. - správa fondu	14 420	14 609
2.	Závazky voči správ. spol. - poplatky	46	139
	<b>Spolu</b>	<b>14 466</b>	<b>14 748</b>

Číslo riadku	8. Ostatné záväzky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Závazky voči depozitárovi	2 076	2 104
2.	Závazky voči podielnikom - prijaté preddavky	112	13
3.	Závazky voči podielnikom - výnosy	4 286	4 286
4.	Závazky - zrážková daň	1 385	645
5.	Závazky – audítor – výdavky budúcich období	1 893	4 714
6.	Závazky – zrážková daň z výnosov	-	-
7.	Závazky ostatné	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>9 752</b>	<b>11 762</b>

## Výkaz ziskov a strát

Číslo riadku	1.1. Úroky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	-	-
2.	Reverzné repoobchody	-	-
3.	Vklady v bankách	-	-
4.	Dlhové cenné papiere	250 695	262 192
5.	Pôžičky obchodným spoločnostiam	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>250 695</b>	<b>262 192</b>



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

Názov spravovaného fondu

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

Číslo riadku	3.1. Dividendy a iné podiely na zisku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	17 322	20 483
2.	USD	-	-
3.	JPY	-	-
4.	CHF	-	-
5.	GBP	-	-
6.	SEK	-	-
7.	CZK	-	-
8.	HUF	-	-
9.	PLN	-	-
10.	CAD	-	-
11.	AUD	-	-
12.	Ostatné meny	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>17 322</b>	<b>20 483</b>

Číslo riadku	4./c. Zisk/strata z operácií s cennými papiermi a podielmi	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Akcie	-	-
2.	Krátkodobé dlhové cenné papiere	-	-
3.	Dlhodobé dlhové cenné papiere	215 522	(608 089)
4.	Podielové listy	33 103	(76 691)
	<b>Spolu</b>	<b>248 625</b>	<b>(684 780)</b>

Číslo riadku	5./d. Zisk/strata z operácií s devízami	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	-	-
2.	USD	11 842	763
3.	JPY	-	-
4.	CHF	-	-
5.	GBP	-	-
6.	SEK	-	-
7.	CZK	(1 518)	(194)
8.	HUF	-	-
9.	PLN	-	-
10.	CAD	-	-
11.	AUD	-	-
12.	Ostatné meny	-	(46)
	<b>Spolu</b>	<b>10 324</b>	<b>523</b>

Číslo riadku	8./g. Iný majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Zisk/strata z operácií s iným majetkom	14	9
	<b>Spolu</b>	<b>14</b>	<b>9</b>

Číslo riadku	h. Transakčné poplatky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Transakcie	3 490	3 127
	<b>Spolu</b>	<b>3 490</b>	<b>3 127</b>

LEI

ÚČ FOND 3-02

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

Názov spravovaného fondu

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

Číslo riadku	i. Bankové poplatky a iné poplatky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bankové poplatky	363	311
2.	Burzové poplatky	-	-
3.	Poplatky obchodníkom s cennými papiermi	-	1 841
4.	Poplatky centrálnemu depozitárovi cenných papierov	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>363</b>	<b>2 152</b>

Číslo riadku	j. Náklady na financovanie fondu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Náklady na úroky	-	-
2.	Náklady na dane	756	1 474
3.	Náklady na register emitenta	360	360
	<b>Spolu</b>	<b>1 116</b>	<b>1 834</b>

Číslo riadku	k. Náklady na	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
k.1.	odplatu za správu fondu	86 658	80 763
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde	-	-
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	12 479	11 630
m.	Náklady na audit účtovnej závierky	1 882	1 893

## F. PREHLAD O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH

Fond 30.06.2021 a k 31.12.2020 neevidoval žiadne podsúvahové položky.

## 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.