



Polročná správa o hospodárení správcovskej spoločnosti s majetkom v podielovom fonde k 30.6.2016

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:

Growth Opportunities, o.p.f., IAD Investments, správ. spol., a.s.

Údaje o stave a zmene majetku fondu za rok	30.06.2016
1. Stav majetku (v EUR)	
a) Prevoditeľné cenné papiere	14 314 363
aa) akcie	2 322 112
ab) dlhopisy	808 212
ac) iné cenné papiere	11 184 039
b) Nástroje peňažného trhu	
c) Účty v bankách	3 273 254
ca) bežný účet	2 371 467
cb) vkladové účty	901 787
d) Iný majetok	672
e) Celková hodnota majetku	17 588 289
f) Záväzky	39 906
g) Čistá hodnota majetku	17 548 383
2. Počet podielov podielového fondu v obehu (v ks)	503 991 218
3. Čistá hodnota podielu (v EUR)	0,034819
4. Stav cenných papierov a nástrojov peňaž.trhu v majetku v EUR	
a) Prevoditeľné CP a nástroje peňažného trhu, s ktorými sa obchoduje na trhu kótovaných CP BCP	9 577 919
b) Prevoditeľné CP a nástroje peňažného trhu, s ktorými sa obchoduje na inom regulovanom trhu	1 663 467
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	1 087 366
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	1 985 611
i) Iný majetok neuvedený v písmenách a) až h)	0

Členenie portfólia podľa % podielu cenných papierov na celkovom majetku:	
EUR AKCIA Pro Diagnostic Group, a.s. 46112928	6,18%
EUR AKCIA Daimler AG reg shares DE0007100000	1,00%
EUR AKCIA Air France FR0000031122	0,41%
USD AKCIA AIR METHODS CORP US0091283079	0,92%
USD AKCIA Apple Inc. US0378331005	1,08%
USD AKCIA General Motors Co US37045V1008	1,16%
USD AKCIA JA Solar Holdings Co Ltd US4660902069	0,88%
USD AKCIA Micron Technology, Inc. US5951121038	1,58%
EUR ETF ISHARES DAX UCITS ETF DE0005933931	6,57%
EUR ETF ALSTRIA OFFICE REIT-AG DE000A0LD2U1	4,45%
EUR ETF LYXOR ETF EURO STOXX 50 FR0007054358	6,82%
EUR ETF LYXOR ETF IBEX 35 FR0010251744	2,34%
EUR ETF iShares Euro Corporate Bond Large Cap UCITS ETF IE0032523478	5,87%
EUR ETF ISHARES FTSE MIB UCITS ETF IE00B1XNH568	2,81%
EUR ETF iShares Core EURO STOXX 50 UCITS ETF IE00B53L3W79	1,47%
EUR ETF iShares Euro High Yield Corporate Bond UCITS ETF IE00B66F4759	3,24%
EUR ETF iShares EDGE MSCI Europe Minimum Volatility UCITS ETF IE00B86MWN23	5,18%
EUR ETF db X Trackers Dj Stoxx 600 Technology Etf LU0292104469	2,85%
EUR ETF db X Trackers Dj Stoxx 600 Utilities Etf LU0292104899	1,96%
EUR ETF db x-trackers MSCI Emerging Markets TRN Index ETF LU0292107645	2,95%
EUR ETF DB X-TRACKERS FTSE VIETNAM ETF LU0322252924	1,94%
USD ETF POWERSHARES QQQ TRUST ETF US73935A1043	2,23%
USD ETF PowerShares Wilderhill Clean Energy Portfolio US73935X5005	0,53%
USD ETF PowerShares Water Resources ETF US73935X5757	1,09%
EUR dlh. Pro Partners Holding III. SK4120010729	4,60%
EUR PF IAD Energy Fund, o.p.f EFIAD	2,07%
EUR PF HB REAVIS CE REIF (Sub-Fund) LU0625186423	3,19%
EUR PF Prvý realitný fond, o.p.f. PRFIAD	6,04%
5. Údaje o zmenách v stave portfólia v priebehu roka (EUR)	
Čistá hodnota majetku k 31.12.2015	17 377 686
Nákup cenných papierov	3 474 224
Predaj cenných papierov	5 631 135
Výplata výnosov za rok 2015	0
Čistá hodnota majetku k 30.6.2016	17 548 383
6. Údaje o vývoji majetku v priebehu lehoty na podávanie správ (EUR)	
a) výnosy z akcií,	0
b) výnosy z dlhopisov,	10 553
c) výnosy z iných cenných papierov,	127 470
d) výnosy z nástrojov peňažného trhu,	0
e) výnosy z vkladových a bežných účtov,	1 182
f) kapitálové výnosy,	941 601
g) iné výnosy,	8
h) výdavky na správu,	167 545
i) výdavky na depozitára,	35 056
j) iné výdavky a poplatky,	1 877 544
k) čistý výnos,	(999 331)
l) výplaty podielov na zisku,	0
m) znovu investované výnosy,	0
n) zvýšenie alebo zníženie majetku v PF a zoznam spol., ktoré zapríčinili zníž. majetku v PF z titulu	170 697
o) zvýšenie alebo zníženie hodnoty akcií,	123 056
p) náklady spojené s obchodovaním majetku v podielovom fonde,	14 659
r) iné zmeny, ktoré sa týkajú majetku alebo záväzkov v podielovom fonde	(3 013)

7. Porovnanie troch posledných rokov v štruktúre súvahy a výkazu strát:				
S Ú V A H A (v EUR)				
	A K T Í V A	2016	2015	2014
I. Investičný majetok (súčet položiek 1 až 8)		15 216 150	17 397 123	15 110 510
1. Dlhopisy oceňované umorovacou hodnotou		-	-	-
a) bez kupónov		-	-	-
b) s kupónom		-	-	-
2. Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou		808 212	823 719	-
a) bez kupónov		-	-	-
b) s kupónom		808 212	823 719	-
3. Akcie a podiely v obchodných spoločnostiach		2 322 112	2 199 056	437 966
a) obchodovateľné akcie		1 234 747	1 152 024	437 966
b) neobchodovateľné akcie		1 087 365	1 047 032	-
c) podiely v obchodných spoločnostiach, ktoré nemajú formu cenného papiera		-	-	-
d) obstaranie neobchodovateľných akcií a podielov v obchodných spoločnostiach		-	-	-
4. Podielové listy		11 184 039	14 374 348	14 672 544
a) otvorených podielových fondov		1 425 361	1 221 604	1 689 208
b) ostatné		9 758 678	13 152 744	12 983 336
5. Krátkodobé pohľadávky		901 787	-	-
a) krátkodobé vklady v bankách		901 787	-	-
b) krátkodobé pôžičky obchodným spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel		-	-	-
c) iné		-	-	-
d) obrátené repoobchody		-	-	-
6. Dlhodobé pohľadávky		-	-	-
a) dlhodobé vklady v bankách		-	-	-
b) dlhodobé pôžičky obchodným spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel		-	-	-
7. Deriváty		-	-	-
8. Drahé kovy		-	-	-
II. Neinvestičný majetok (súčet položiek 9 a 10)		2 372 139	584 622	709 297
9. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov		2 371 467	571 403	697 075
10. Ostatný majetok		672	13 219	12 222
Aktíva spolu		17 588 289	17 981 745	15 819 807
x	PASÍVA	2016	2015	2014
I. Závazky (súčet položiek 1 až 7)		39 906	42 919	35 662
1. Závazky voči bankám		-	-	-
2. Závazky z vrátenia podielov/z ukončenie sporenia/ukončenia účasti		-	-	-
3. Závazky voči správcovskej spoločnosti		28 061	29 544	27 791
4. Deriváty		-	-	-
5. Repoobchody		-	-	-
6. Závazky z vypožičania finančného majetku		-	-	-
7. Ostatné záväzky		11 845	13 375	7 871
II. Vlastné imanie		17 548 383	17 938 826	15 784 145
8. Podielové listy/Dôchodkové jednotky/ doplnkové dôchodkové jednotky, z toho		17 548 383	17 938 826	15 784 145
a) Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia x/(x)		(999 331)	397 990	1 154 635
Pasíva spolu		17 588 289	17 981 745	15 819 807

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT (v EUR)	2016	2015	2014
1. Výnosy z úrokov	11 735	50	7 200
1.1. úroky	11 735	50	7 200
1.2./a. výsledok zaistenia	-	-	-
1.3./b. zníženie hodnoty príslušného majetku/zrušenie zníženia hodnoty príslušného majetku	-	-	-
2. Výnosy z podielových listov	127 470	94 571	74 421
3. Výnosy z dividend a iných podielov na zisku	-	-	1 659
3.1. dividendy a iné podiely na zisku	-	-	-
3.2. výsledok zaistenia	-	-	-
4./c. Čistý zisk/strata z operácií s cennými papiermi	(869 969)	731 100	858 297
5./d. Čistý zisk/strata z operácií s devízami	(44 090)	251 268	(2 246)
6./e. Čistý zisk/strata z derivátov	-	(107 680)	-
7./f. Čistý zisk/strata z operácií s drahými kovmi	-	-	-
8./g. Čistý zisk/strata z operácií s iným majetkom	8	2	1
I. Výnos z majetku vo fonde	(774 846)	969 311	939 332
h. Transakčné náklady	6 836	6 741	5 292
i. Bankové poplatky a iné poplatky	5 332	2 770	949
II. Čistý výnos z majetku vo fonde	(787 014)	959 800	933 091
j. Náklady na financovanie fondu	3 562	9 625	8 579
j.1. náklady na úroky	-	-	-
j.2. zisky/straty zo zaistenia úrokov	-	-	-
j.3. náklady na dane a poplatky	3 562	9 625	8 579
III. Čistý zisk/strata zo správy majetku vo fonde	(790 576)	950 175	924 512
k. Náklady na	167 545	169 360	131 391
k.1. odplatu za správu fondu	167 545	169 360	131 391
k.2. odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde	-	-	-
l. Náklady na odplaty za služby depozitára	35 056	41 214	27 491
m. náklady na audit účtovnej závierky	6 154	809	850
A: Zisk alebo strata za účtovné obdobie	(999 331)	738 792	764 780

Ďalšie údaje o fonde	2016	2015	2014
Celková čistá hodnota majetku (EUR)	17 548 383	17 377 686	15 784 145
Počet podielov v obehu (tis. ks)	503 991	462 311	439 890
Čistá hodnota podielu (EUR)	0,034819	0,037589	0,035882
Počet vydaných podielov (tis. ks)	17 769	22 670	61 311
Suma vydaných podielov (EUR)	624 461	864 330	2 110 560
Počet vyplatených podielov (tis. ks)	442	249	1 395
Suma vyplatených podielov (EUR)	15 325	9 581	49 522

8. Počas roka 2016 spoločnosť nevyužívala pri správe majetku v podielovom fonde postupy a nástroje podľa §100 ods. 2 ZKI. Celková hodnota záväzkov z činnosti správ. spol. s majetkom v podielovom fonde je 28 tis. EUR.

9. Správa o výkone hlasovacích práv spojených s cennými papiermi v majetku v podielovom fonde: V roku 2016 sa spoločnosť v mene podielového fondu nezúčastnila na žiadnom valnom zhromaždení.

Vypracoval:
IAD Investments, správ. spol., a.s.
Malý trh 2/A
811 08 Bratislava

V Bratislave 22.8.2016

Predstavenstvo spoločnosti

**Individuálna účtovná zvierka
k 30.6.2016**

Growth Opportunities, o.p.f.
IAD Investments, správ. spol., a.s.
Malý trh 2/A
811 08 Bratislava

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

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

k 30.6.2016

LEI

3 1 5 7 0 0 8 6 R W S V H E G O N A 0 7

Daňové identifikačné číslo

Účtovná závierka

riadna
mimoriadna
priebežná

schválená

Zostavená za obdobie

mesiac

rok

od

0 1
0 6

2 0 1 6
2 0 1 6

do

IČO

1 7 3 3 0 2 5 4

SK

NACE

6 6 . 3 0 . 0

(vyznačí sa

)

Bezprostredne

predchádzajúce

obdobie

mesiac

rok

od

0 1
1 2

2 0 1 5
2 0 1 5

do

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

Obchodné meno (názov) správcovskej spoločnosti

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

Názov spravovaného fondu

G R O W T H O P P O R T U N I T I E S , o . p . f .

Sídlo správcovskej spoločnosti

Ulica

M A L Ý T R H

Číslo

2 / A

PSČ

8 1 1 0 8

Obec

B R A T I S L A V A

Telefónne číslo

/

Faxové číslo

/

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

31.7.2016

Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu správcovskej spoločnosti:

Schválená dňa:

LEI

3 1 5 7 0 0 8 6 R W S V H E G O N A 0 7

ÚČ FOND 1-02

Názov spravovaného fondu

G R O W T H O P P O R T U N I T I E S , o . p . f .

S Ú V A H A
k 30.6.2016
v eurách

Označenie	Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	1
x	Aktíva	x	x
1.	Investičný majetok (súčet položiek 1 až 8)	15 216 150	17 397 123
1.	Dlhopisy oceňované umorovacou hodnotou	-	-
a)	bez kupónov	-	-
b)	s kupónom	-	-
2.	Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	808 212	823 719
a)	bez kupónov	-	-
b)	s kupónom	808 212	823 719
3.	Akcie a podiely v obchodných spoločnostiach	2 322 112	2 199 056
a)	obchodovateľné akcie	1 234 747	1 152 024
b)	neobchodovateľné akcie	1 087 365	1 047 032
c)	podiely v obchodných spoločnostiach, ktoré nemajú formu cenného papiera	-	-
d)	obstaranie neobchodovateľných akcií a podielov v obchodných spoločnostiach	-	-
4.	Podielové listy	11 184 039	14 374 348
a)	otvorených podielových fondov	1 425 361	1 221 604
b)	ostatné	9 758 678	13 152 744
5.	Krátkodobé pohľadávky	901 787	-
a)	krátkodobé vklady v bankách	901 787	-
b)	krátkodobé pôžičky obchodným spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel	-	-
c)	iné	-	-
d)	obrátené repoobchody	-	-
6.	Dlhodobé pohľadávky	-	-
a)	dlhodobé vklady v bankách	-	-
b)	dlhodobé pôžičky obchodným spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel	-	-
7.	Deriváty	-	-
8.	Drahé kovy	-	-
II.	Neinvestičný majetok (súčet položiek 9 a 10)	2 372 139	584 622
9.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	2 371 467	571 403
10.	Ostatný majetok	672	13 219
	Aktíva spolu	17 588 289	17 981 745

LEI

3 1 5 7 0 0 8 6 R W S V H E G O N A 0 7

ÚČ FOND 1-02

Názov spravovaného fondu

G R O W T H O P P O R T U N I T I E S , o . p . f .

S Ú V A H A
k 30.6.2016
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)	39 906	42 919
1.	Závazky voči bankám	-	-
2.	Závazky z vrátenia podielov/z ukončenie sporenia/ukončenia účasti	-	-
3.	Závazky voči správcovskej spoločnosti	28 061	29 544
4.	Deriváty	-	-
5.	Repoobchody	-	-
6.	Závazky z vypožičania finančného majetku	-	-
7.	Ostatné záväzky	11 845	13 375
II.	Vlastné imanie (súčet položiek 7 až 9)	17 548 383	17 938 826
8.	Podielové listy/Dôchodkové jednotky/ doplnkové dôchodkové jednotky, z toho	17 548 383	17 938 826
9.	Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia x/(x)	(999 331)	397 990
	Pasíva spolu	17 588 289	17 981 745

LEI

3 1 5 7 0 0 8 6 R W S V H E G O N A 0 7

ÚČ FOND 2-02

Názov spravovaného fondu

G R O W T H O P P O R T U N I T I E S , o . p . f .

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT
v eurách
za 6 mesiacov roku 2016

Označenie	Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
I.	Výnosy z úrokov	11 735	50
1.1.	úroky	11 735	50
1.2./a.	výsledok zaistenia	-	-
1.3./b.	zníženie hodnoty príslušného majetku/zrušenie zníženia hodnoty príslušného majetku	-	-
2.	Výnosy z podielových listov	127 470	94 571
3.	Výnosy z dividend a iných podielov na zisku	-	-
3.1.	dividendy a iné podiely na zisku	-	-
3.2.	výsledok zaistenia	-	-
4./c.	Čistý zisk/strata z operácií s cennými papiermi	(869 969)	731 100
5./d.	Čistý zisk/strata z operácií s devízami	(44 090)	251 268
6./e.	Čistý zisk/strata z derivátov	-	(107 680)
7./f.	Čistý zisk/strata z operácií s drahými kovmi	-	-
8./g.	Čistý zisk/strata z operácií s iným majetkom	8	2
I.	Výnos z majetku vo фонде	(774 846)	969 311
h.	Transakčné náklady	6 836	6 741
i.	Bankové poplatky a iné poplatky	5 332	2 770
II.	Čistý výnos z majetku vo фонде	(787 014)	959 800
j.	Náklady na financovanie fondu	3 562	9 625
j.1.	náklady na úroky	-	-
j.2.	zisky/straty zo zaistenia úrokov	-	-
j.3.	náklady na dane a poplatky	3 562	9 625
III.	Čistý zisk/strata zo správy majetku vo фонде	(790 576)	950 175
k.	Náklady na	167 545	169 360
k.1.	odplatu za správu fondu	167 545	169 360
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom фонде	-	-
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	35 056	41 214
m.	náklady na audit účtovnej závierky	6 154	809
A:	Zisk alebo strata za účtovné obdobie	(999 331)	738 792

LEI

3 1 5 7 0 0 8 6 R W S V H E G O N A 0 7

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

G R O W T H O P P O R T U N I T I E S , o . p . f .

C. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
x	Peňažný tok z prevádzkovej činnosti	x	x
1.	Výnosy z úrokov, odplát a provízií (+)	11 735	23 198
2.	Zmena stavu pohľadávok z úrokov, odplát a provízií (+/-)	-	-
3.	Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)	(221 420)	(441 971)
4.	Zmena stavu záväzkov z úrokov, odplát a provízií (+/-)	(3 031)	7 786
5.	Výnosy z dividend (+)	127 470	242 372
6.	Zmena stavu pohľadávok za dividendy (+/-)	12 547	(997)
7.	Obrat strany Cr usporiadacích účtov obchodovania s finančnými nástrojmi, drahými kovmi (+)	6 824 498	3 541 872
8.	Zmeny stavu pohľadávok za predané finančné nástroje, drahé kovy a nehnuteľnosti(+/-)	--	-
9.	Obrat strany Dt analytických účtov prvotného zaúčtovania účtov FN, drahých kovov (-)	(4 655 789)	(5 232 926)
10.	Zmena stavu záväzkov na zaplataenie kúpnej ceny FN, drahých kovov (+)	-	-
11.	Výnos z odpísaných pohľadávok (+)	-	-
12.	Náklady na dodávateľov (-)	-	-
13.	Zmena stavu záväzkov voči dodávateľom (+)	-	-
14.	Náklady na zrážkovú daň z príjmov (-)	(3 065)	(21 168)
15.	Záväzkov na zrážkovú daň z príjmov (+)	18	(529)
I.	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	2 092 963	(1 882 363)
x	Peňažný tok z investičnej činnosti	x	x
16.	Zníženie/ zvýšenie poskytnutých úverov a vkladov (+/-)	-	-
II.	Čistý peňažný tok z investičnej činnosti	-	-
x	Peňažný tok z finančnej činnosti	x	x
17.	Emitované PL - preddavky na emitovanie PL/príspevky sporiteľov (+)	624 219	1 797 159
18.	Prestupy do/výstupy z fondu, vrátené PL (+/-),	(15 331)	(40 468)
19.	Zmena stavu záväzkov z výstupov z fondov a záväzkov za vrátené PL/pohľadávky z prestupov do (+/-)	-	-
20.	Dedičstvá (-)	-	-
21.	Zmena stavu záväzkov na výplatu dedičstiev (+/-)	-	-
22.	Preddavky na emitovanie podielových listov (+)	-	-
23.	Zvýšenie/zníženie prijatých dlhodobých úverov (+/-)	-	-
24.	Náklady na úroky za dlhodobé úroky (-)	-	-
25.	Zmena stavu záväzkov za úroky za úvery (+)	-	-
III.	Čistý peňažný tok z finančnej činnosti	608 888	1 756 691
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.	2 701 851	(125 672)
VI.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia	571 403	697 075
VII.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia VI.+V.	3 273 254	571 403

LEI

3 1 5 7 0 0 8 6 R W S V H E G O N A 0 7

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

G R O W T H O P P O R T U N I T I E S , o . p . f .

D. PREHĽAD O ZMENÁCH V ČISTOM MAJETKU FONDU K 30. JÚNU 2016 V EURÁCH

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
I.	Čistý majetok na začiatku obdobia	17 938 826	15 784 145
a)	počet podielov	486 664 027	439 890 879
b)	hodnota 1 podielu	0,036861	0,035882
1.	Upísané podielové listy	624 219	864 330
2.	Zisk alebo strata Fondu	(999 331)	738 792
3.	Vloženie výnosov podielnikov do majetku Fondu	-	-
4.	Výplata výnosov podielnikom	-	-
5.	Odpísanie dôchodkových jednotiek za správu Fondu	-	-
6.	Vrátené podielové listy	(15 331)	(9 581)
II.	Nárast/ pokles čistého majetku	(390 443)	1 593 541
A.	Čistý majetok na konci obdobia	17 548 383	17 377 686
a)	počet podielov	503 991 218	462 311 896
b)	hodnota 1 podielu	0,034819	0,037589

LEI

3 1 5 7 0 0 8 6 R W S V H E G O N A 0 7

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

G R O W T H O P P O R T U N I T I E S , o . p . f .

E. POZNÁMKY K POLOŽKÁM SÚVAHY A K POLOŽKÁM VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**SÚVAHA FONDU****Aktíva****1. Dlhopisy**

Číslo riadku	1.I.EUR. Dlhopisy oceňované RH podľa dohodnutej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1	Do jedného mesiaca	-	-
2	Do troch mesiacov	-	-
3	Do šiestich mesiacov	-	-
4	Do jedného roku	-	-
5	Do dvoch rokov	-	-
6	Do piatich rokov	808 212	823 719
7	Nad päť rokov	-	-
	Spolu	808 212	823 719

Číslo riadku	1.II. EUR Dlhopisy oceňované RH podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1	Do jedného mesiaca	-	-
2	Do troch mesiacov	-	-
3	Do šiestich mesiacov	-	-
4	Do jedného roku	-	-
5	Do dvoch rokov	808 212	-
6	Do piatich rokov	-	823 719
7	Nad päť rokov	-	-
	Spolu	808 212	823 719

Číslo riadku	1.III. EUR Dlhopisy oceňované RH	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Dlhopisy bez kupónov	-	-
1.1.	nezaložené	-	-
1.2.	založené v repoobchodoch	-	-
1.3.	založené	-	-
2.	Dlhopisy s kupónmi	808 212	823 719
2.1.	nezaložené	808 212	823 719
2.2.	založené v repoobchodoch	-	-
2.3.	založené	-	-
	Spolu	808 212	823 719

2. Akcie

Číslo riadku	2.a).I. Obchodovateľné akcie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Akcie	1 234 747	1 152 024
1.1.	nezaložené	1 234 747	1 152 024
1.2.	založené v repoobchodoch	-	-
1.3.	založené	-	-

LEI

3 1 5 7 0 0 8 6 R W S V H E G O N A 0 7

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

G R O W T H O P P O R T U N I T I E S , o . p . f .

Číslo riadku	2.a).II. Obchodovateľné akcie podľa mien, v ktorých sú ocenené	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	248 128	226 860
2.	USD	986 619	925 164
	Spolu	1 234 747	1 152 024

Číslo riadku	2.b).I. Neobchodovateľné akcie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Akcie	1 087 365	1 047 032
1.1.	nezaložené	1 087 365	1 047 032
1.2.	založené	-	-

Číslo riadku	2.b).II. Neobchodovateľné akcie podľa mien, v ktorých sú ocenené	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	1 087 365	1 047 032
	Spolu	1 087 366	1 047 032

3. Podielové listy

Číslo riadku	3.I. Podielové listy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	PL otvorených podielových fondov	1 425 361	1 221 604
1.1.	nezaložené	1 425 361	1 221 604
1.2.	založené v reobchodoch	-	-
1.3.	založené	-	-
2.	PL ostatné	9 758 678	13 152 744
2.1.	nezaložené	9 758 678	13 152 744
2.2.	založené v reobchodoch	-	-
2.3.	založené	-	-
	Spolu	11 184 039	14 374 348

Číslo riadku	3.II. Podielové listy podľa mien, v ktorých sú ocenené	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	10 507 191	11 520 583
2.	USD	676 848	2 853 765
	Spolu	11 184 039	14 374 348

4. Krátkodobé pohľadávky

Číslo riadku	4.I.USD. Krátkodobé pohľadávky podľa dohodnutej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1	Do jedného mesiaca	901 787	-
2	Do troch mesiacov	-	-
3	Do šiestich mesiacov	-	-
4	Do jedného roku	-	-
	Spolu	901 787	-

LEI

3 1 5 7 0 0 8 6 R W S V H E G O N A 0 7

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

G R O W T H O P P O R T U N I T I E S , o . p . f .

Číslo riadku	4.II.USD. Krátkodobé pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1	Do jedného mesiaca	901 787	-
2	Do troch mesiacov	-	-
3	Do šiestich mesiacov	-	-
4	Do jedného roku	-	-
	Spolu	901 787	-

5. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov

Číslo riadku	5.EUR Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	1 585 537	411 104
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	Medzisúčtet - súvaha	1 585 537	411 104
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	Spolu	1 585 537	411 104

Číslo riadku	5.USD Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	785 930	160 299
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	Medzisúčtet - súvaha	785 930	160 299
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	Spolu	785 930	160 299

6. Ostatný majetok

Číslo riadku	6. Ostatný majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Pohľadávka - dividenda	672	13 219
	Spolu	672	13 219

LEI

3 1 5 7 0 0 8 6 R W S V H E G O N A 0 7

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

G R O W T H O P P O R T U N I T I E S , o . p . f .

Pasíva**1. Závazky voči správcovskej spoločnosti**

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

Číslo riadku	3. Závazky voči správcovskej spoločnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Závazky voči správ. spol. - správa	28 021	29 504
2.	Závazky voči správ. spol. - poplatky	40	40
	Spolu	28 061	29 544

2. Ostatné záväzky

Číslo riadku	6. Ostatné záväzky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Závazky voči depozitárovi	5 863	6 173
2.	Závazky voči podielnikom - prijaté preddavky	-	-
3	Závazky - zrážková daň	18	-
4	Závazky - audítor	5 964	7 202
5	Závazky - výdavky budúcich období	-	-
	Spolu	11 845	13 375

LEI

3 1 5 7 0 0 8 6 R W S V H E G O N A 0 7

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

G R O W T H O P P O R T U N I T I E S , o . p . f .

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

Číslo riadku	1.1. Úroky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	17	21
2.	Reverzné repoobchody	-	-
3.	Vklady	1 165	29
4.	Dlhové cenné papiere	10 553	-
5.	Pôžičky obchodným spoločnostiam	-	-
	Spolu	11 735	50

2. Výnosy z podielových listov

Číslo riadku	2. Výnosy z podielových listov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Otvorené podielové fondy	127 470	94 571
2.	Uzatvorené podielové fondy	-	-
3.	Špeciálne podielové fondy	-	-
4.	Špeciálne podielové fondy nehnuteľností	-	-
	Spolu	127 470	94 571

3. Zisk/Strata z operácií s cennými papiermi

Číslo riadku	4. Zisk/strata z cenných papierov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Výnosy z predaja a precenenia cenných papierov	799 636	1 510 753
2.	Náklady z predaja a precenenia cenných papierov	(1 669 605)	(779 653)
	Spolu	(869 969)	731 100

4. Zisk/Strata z devízových operácií

Číslo riadku	5. Zisk/strata z devíz	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	CZK	(2 355)	-
2.	USD	(41 735)	251 268
	Spolu	(44 090)	251 268

5. Zisk/Strata z operácií s iným majetkom

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

LEI

3 1 5 7 0 0 8 6 R W S V H E G O N A 0 7

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

G R O W T H O P P O R T U N I T I E S , o . p . f .

6. Transakčné náklady

Číslo riadku	h. Transakčné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Transakčné náklady	6 836	6 741
	Spolu	6 836	6 741

7. Bankové poplatky a iné poplatky

Číslo riadku	i. Bankové poplatky a iné poplatky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bankové poplatky	155	113
2.	Burzové poplatky	-	-
3.	Poplatky obchodníkom s cennými papiermi	5 117	2 657
4.	Poplatky centrálnemu depozitárovi cenných papierov	-	-
	Spolu	5 332	2 770

8. Náklady na financovanie fondu

Číslo riadku	j. Náklady na financovanie fondu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Náklady na úroky	-	-
2.	Náklady na dane	3 065	8 625
3.	Náklady na poplatky	497	-
	Spolu	3 562	9 625

9. Náklady na odplatu

Číslo riadku	k. Náklady na odplatu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
k.1.	odplatu za správu fondu	167 545	169 360
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde	-	-
l.	Náklady na odplatu za služby depozitára	35 056	41 214
m.	náklady na audit účtovnej závierky	6 154	809

Náklady na odplatu za správu fondu

Sadzba odplaty správcovskej spoločnosti za správu podielového fondu je 1,950% p.a. priemernej ročnej čistej hodnoty majetku v podielovom fonde. Odplata správcovskej spoločnosti za správu podielového fondu sa vypočítava v alikvotnej výške pri každom oceňovaní majetku v podielovom fonde a uhrádza sa jedenkrát za kalendárni mesiac.

Náklady na odplatu za služby depozitára

Výška odplaty za výkon depozitára za jeden rok (vrátane DPH) je 0,408% priemernej ročnej čistej hodnoty majetku v podielovom fonde.

F. PREHLAD O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH

Fond k 30.6.2016 a k 31.12.2015 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.