

Polročná správa o hospodárení správcovskej spoločnosti s majetkom vo fonde k 30.6.2018

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:

Prvý realitný fond, o.p.f., IAD Investments, správ. spol., a.s.

Údaje o stave a zmene majetku fondu k	30.06.2018
1. Stav majetku (v EUR)	
a) Prevoditeľné cenné papiere	97 904 141
aa) akcie	86 244 567
ab) dlhopisy	6 501 890
ac) cp iných štandardných fondov, cp iných európskych štandardných fondov, cp iných otvorených špeciálnych fondov alebo cp iných zahraničných subjektov kol.investovania	5 157 684
aca) cp subjektov kol.investovania spravovaných správ.spol.	3 174 909
ad) iné cenné papiere	0
b) Nástroje peňažného trhu	1 857 164
c) Účty v bankách	25 158 735
ca) bežný účet	20 747 966
cb) vkladové účty	4 410 769
d) Iný majetok	33 759 651
e) Celková hodnota majetku	158 679 691
f) Záväzky	827 620
g) Čistá hodnota majetku	157 852 071
2. Počet podielov podielového fondu v obehu (v ks)	2 306 037 630
3. Čistá hodnota podielu (v EUR)	0,068452
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	6 252 271
b) Prevoditeľné CP a nástroje peňažného trhu, s ktorými sa obchoduje na inom regulovanom trhu	0
c) Prevoditeľné CP z nových emisií podľa § 88 ods. 1 písm. d) ZKI	0
d) Nástroje peňažného trhu podľa § 88 ods. 1 písm. h) ZKI	0
e) Ost. prevoditeľné CP a nástroje peňažného trhu podľa § 88 ods. 1 písm. i) ZKI	4 089 558
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	3 174 909
i) Iný majetok neuvedený v písmenách a) až h)	86 244 567
Podiel aktív podľa štatistickej klasifikácie ekonomických činností (A až U) (EUR)	
A - Poľnohospodárstvo, lesníctvo a rybolov	0
B - Ťažba a dobývanie	0
C - Priemyselná výroba	0
D - Dodávka elektriny, plynu, pary a studeného vzduchu	208 286
E - Dodávka vody; čistenie a odvod odpadových vôd, odpady a služby odstraňovania odpadov	0
F - Stavebníctvo	1 856 924
G - Veľkoobchod a maloobchod; oprava motorových vozidiel a motocyklov	0
H - Doprava a skladovanie	0
I - Ubytovacie a stravovacie služby	0
J - Informácie a komunikácia	0
K - Finančné a poisťovacie služby	3 882 805
L - Činnosti v oblasti nehnuteľností	89 335 626
M - Odborné, vedecké a technické činnosti	0
N - Administratívne a podporné služby	0
O - Verejná správa a obrana; povinné sociálne zabezpečenie	0
P - Vzdelávanie	0
Q - Zdravotníctvo a sociálna pomoc	0
R - Umenie, zábava a rekreácie	0
S - Ostatné činnosti	29 635 316
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	109 503 201
2. Európa	15 415 757
z toho: Eurozóna	4 036 558
3. Severná Amerika	0
4. Ázia	0
5. ostatný svet	0
Členenie portfólia podľa % podielu cenných papierov na celkovom majetku:	
EUR dlh. AGGHOL 5 08/10/21 DE000A184P98	0,12%
EUR dlh. Pure Energy Bond II. SK4120011164	0,13%
EUR dlh. Digital Park 06 SK4120011404	0,32%
EUR dlh. Penta 43 SK4120012519	0,26%
EUR dlh. Penta 54 SK4120013004	0,19%
EUR dlh. Sky Park 06 SK4120013558	0,25%
EUR dlh. Pro Partners Holding IV. SK4120013681	2,57%
EUR dlh. Bory Mall 02 SK4120013830	0,26%
EUR ZME SIB - 00080:3.11.2017 - 2.11.2018 ZME-SIB-0080	1,17%
EUR AKCIA Twin City II 47241501	11,42%
EUR AKCIA Trenčín Retail Park a. s. 50189263	18,97%
EUR AKCIA LOGIS Hungary 01-09-309857	5,18%
EUR AKCIA VIVAIO s. r. l. 13973291001	1,17%
EUR AKCIA STAVEBNÝ HOLDING 35879173	2,46%
EUR AKCIA NR Invest 36672785	2,05%
EUR AKCIA CR Invest 36705063	0,33%
EUR AKCIA MT Invest 36786152	2,16%
EUR AKCIA LOGIS Invest 44643004	4,46%
EUR AKCIA RF Invest 46144404	1,70%
EUR AKCIA Nová Nitra I. 46673318	2,31%
EUR AKCIA AQ Invest 47238038	2,09%
EUR AKCIA Wellhess Invest, a.s 47240008	0,02%
EUR AKCIA Nová Nitra II 47255820	0,12%
CZK PF ZFP Realitní fond CZ0008474046	2,00%
EUR PF HB REAVIS CE REIF (Sub-Fund) LU0625186423	1,25%
5. Údaje o zmenách v stave portfólia za obdobie 31.12.2017 - 30.6.2018 (EUR)	
Čistá hodnota majetku k 31.12.2017	149 729 331
Nákup cenných papierov	4 449 799
Predaj cenných papierov	3 022 649
Výplata výnosov za rok 2017	0
Čistá hodnota majetku k 30.06.2018	157 852 071
6. Údaje o vývoji majetku v priebehu lehoty na podávanie správ (EUR)	
a) výnosy z akcií,	
b) straty z akcií,	
c) výnosy z dlhopisov,	209 171
d) straty z dlhopisov	
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	64 905
ea) výnosy z cp subjektov kol.investovania spravovaných správ.spol.	
f) straty 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	
fa) straty z cp subjektov kol.investovania spravovaných správ.spol.	
g) výnosy z iných cp	
h) straty z iných cp	
i) výnosy z nástrojov peňažného trhu,	14 112
j) straty z nástrojov peňažného trhu	
k) výnosy z vkladových a bežných účtov	11 390
l) straty z vkladových a bežných účtov	
m) výnosy z operácií s derivátmi	0
n) straty z operácií s derivátmi	0
o) výnosy z devízových operácií	32 859
p) straty z devízových operácií	95 359
q) kapitálové výnosy,	850 617
r) iné výnosy,	5 257 126
s) výdavky na správu,	1 380 740
t) výdavky na depozitára,	147 279
u) iné výdavky a poplatky,	1 921 660
v) čistý výnos,	2 895 142
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	10 212 124
z) zvýšenie hodnoty akcií alebo zníženie hodnoty akcií,	
aa) náklady spojené s obchodovaním majetku vo fonde,	
ab) iné zmeny, ktoré sa týkajú majetku alebo záväzkov vo fonde	(308 276)

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

S Ú V A H A (v EUR)			
AKTÍVA	30.06.2018	31.12.2017	31.12.2016
I. Investičný majetok (súčet položiek 1 až 7)	136 549 166	126 337 042	128 263 839
1. Obstaranie podielov v realitných spoločnostiach	-	-	38 663 773
2. Podiely v realitných spoločnostiach	86 244 567	75 656 433	34 362 936
3. Obstananie nehnuteľností	-	-	-
4. Investície do nehnuteľností	-	-	-
5. Pohľadávky z finančného prenájmu	-	-	-
6. Pohľadávky voči realitným spoločnostiam	32 377 092	25 759 910	40 923 006
a) krátkodobé	-	0	0
b) dlhodobé	32 377 092	25 759 910	40 923 006
7. Podielové listy otvorených podielových fondov	5 157 684	5 195 719	2 739 576
8. dlhopisy	8 359 054	7 320 821	6 464 015
a) bez kupónov	1 857 164	1 813 872	2 016 712
b) s kupónmi	6 501 890	5 506 949	4 447 303
9. Krátkodobé pohľadávky voči bankám	4 410 769	12 404 159	5 110 533
10. Obrátené repoobchody	-	-	-
11. Deriváty	-	-	-
II. Neinvestičný majetok (súčet položiek 12 a 13)	22 130 525	24 528 185	2 895 833
12. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	20 880 525	24 491 221	2 895 833
13. Ostatný majetok	1 250 000	36 964	-
Aktíva spolu	158 679 691	150 865 227	131 159 672
P A S Í V A	30.06.2018	31.12.2017	31.12.2016
I. Záväzky (súčet položiek 1 až 8)	827 620	1 135 896	7 270 224
1. Krátkodobé úvery	-	-	6 015 781
2. Záväzky z vrátenia podielov	72 295	472 618	73 397
3. Deriváty	-	-	-
4. Repoobchody	-	-	-
5. Záväzky voči správcovskej spoločnosti	280 353	266 792	239 033
6. Záväzky voči realitným spoločnostiam	-	-	-
a) krátkodobé	-	-	-
b) dlhodobé	-	-	-
7. Hypotekárne úvery	-	-	-
8. Ostatné záväzky	474 972	396 486	942 013
II. Vlastné imanie (súčet položiek 9 až 12)	157 852 071	149 729 331	123 889 448
9. Podielové listy, z toho	157 852 071	149 729 331	123 889 448
a) fondy z ocenenia	-	-	-
b) zisk alebo strata za účtovné obdobie	2 895 142	4 516 266	3 946 145
Pasíva	158 679 691	150 865 227	131 159 672
VÝKAZ ZISKOV A STRÁT	30.06.2018	30.06.2017	30.06.2016
1. Výnosy z úrokov	953 939	1 079 175	1 909 215
1a. úroky z finančného prenájmu	-	-	-
1b. iné úroky	986 579	1 079 175	1 909 215
2. Výnosy z prenájmu	-	-	-
3. Výnosy z podielových listov	64 905	75 134	35 020
4. Výnosy z podielov na vlastnom imaní v realitných spoločnostiach	3 827 519	5 507 346	2 572 522
5. Výnosy z predaja nehnuteľností	-	-	-
a. Náklady na predané nehnuteľnoatí	-	-	-
6./b. zisk alebo strata z cenných papierov	-50 481	15 132	63 621
7./c. Čistý zisk alebo strata z devíz	(62 500)	18 703	(6 742)
8./d. Čistý zisk / strata z predaja iného majetku	1 030	-7 279	629
I. Výnos z majetku vo fonde	4 734 412	6 688 211	4 574 265
e. Transakčné náklady	786	896	918
f. Náklady na odplaty a provízie	5 570	6 180	3 216
II. Čistý výnos z majetku vo fonde	4 728 056	6 681 135	4 570 131
g. Náklady na financovanie fondu	8 587	3 305 929	1 342 895
g.1. náklady na úroky	-	55 513	-
g.2. výsledok zaistenia úrokov	-	-	-
g.3. náklady na dane a poplatky	8 587	3 250 416	1 342 895
III. Čistý zisk / strata zo správy majetku vo fonde	4 719 469	3 375 206	3 227 236
h. Náklady na odplaty za služby depozitára	147 279	126 585	102 880
i. Náklady na odplatu za správu fondu	1 666 796	1 186 737	965 496
j. Náklady na audit účtovnej závierky	10 252	6 612	6 674
A. Zisk alebo strata fondu	2 895 142	2 055 272	2 152 186

Dalšie údaje o fonde*	30.06.2018	30.06.2017	30.06.2016
Celková čistá hodnota majetku (EUR)	157 852 071	138 726 251	109 981 136
Počet podielov v obehu (tis. ks)	2 306 038	2 100 445	1 717 434
Čistá hodnota podielu (EUR)	0,068452	0,066046	0,064038
Počet vydaných podielov (tis. ks)	318 411	546 550	316 904
Suma vydaných podielov (EUR)	21 842 492	35 726 710	20 106 721
Počet vyplatených podielov (tis. ks)	241 311	351 148	216 493
Suma vyplatených podielov (EUR)	16 321 978	22 944 639	13 748 357

* údaje sú z účtovnej závierky fondu k 30.6.2018

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 2018 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 280,4 tis. EUR.

9. Správa o výkone hlasovacích práv spojených s cennými papiermi v majetku v podielovom fonde: V 1. polroku 2018 sa spoločnosť zúčastnila valných zhromaždení realitných spoločností, v ktorých má Prvý realitný fond, o.p.f. majetkovú účasť.

10. Verejný špeciálny fond nehnuteľností:

- a) identifikácia každej nehnuteľnosti v majetku špeciálneho podielového fondu a jej hodnota, V majetku fondu nie je k 30.6.2018 žiadna nehnuteľnosť
- b) údaje o zisku alebo strate za účt. obd. pri predaji každej nehnuteľnosti, Ku dňu 30.6.2018 nebola predávaná nehnuteľnosť z majetku vo fonde.
- c) údaje o realitných kanceláriách, ktorých služby správ.spol. využíva pri správe majetku v špeciálnom fonde nehnuteľností . Pri správe majetku využíva správcovská spoločnosť služby realitnej kancelárie: Jones Lang LaSalle s.r.o., ASTORIA PALACE, Hodžovo námestie 1A, Bratislava-Staré Mesto 811 06, IČO 36 669 504

12. Údaje o zásadách odmeňovania spoločnosti: Celková odmena zamestnancov spoločnosti má pevnú zložku (tzv. mzda zamestnanca) a pohyblivú zložku. Spoločnosť vyplatila za rok 2017 zamestnancom celkové odmeny vo výške deväťstodevädťdesiatdeväťtisíc štyristoosemdesiatdva eur, z toho pevné zložky boli vyplatené vo výške sedemstošesťdesiattritisíc štyristoštyridsaťpäť eur a pohyblivé zložky vo výške dvestotridsaťšesťtisíc tridsaťsedem eur, pričom počet zamestnancov, ktorým boli vyplatené, bol štyridsaťštyri. Priamo z majetku podielového fondu nebol zamestnancom vyplatený žiaden podiel na zisku ani výkonnostný poplatok. Celková odmena zamestnancov podľa §33 ods. 9 písm. b), c), d) ZKl (vrcholový manažment, zamestnanci, s ktorých práca má významný vplyv na rizikový profil fondu, v tomto bode ďalej len „určený zamestnanec“), ktorú spoločnosť vyplatila za rok 2017 určeným zamestnancom bola vo výške päťstoštyridsaťpäťtisíc štyristodvanásť eur, z toho pevné zložky boli vyplatené vo výške tristodevädťdesiatpäťtisíc šesťstotridsaťdeväť eur a pohyblivé zložky vo výške stoštyridsaťdeväťtisíc sedemstosedesiattri eur, pričom počet zamestnancov, ktorým boli vyplatené, bol šesťnásť. Priamo z majetku podielového fondu nebol zamestnancom vyplatený žiaden podiel na zisku ani výkonnostný poplatok. Hodnotenie výkonnosti členov dozornej rady spoločnosti vykonáva valné zhromaždenie 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 pridelá určité percento váhy z celkového hodnotenia v závislosti od kategórie určeného zamestnanca. Dozorná rada spoločnosti v roku 2017 preskúmala všeobecné princípy zásad odmeňovania spoločnosti a uplatňovanie a schválila aktualizované Zásady odmeňovania spoločnosti, v ktorých v roku 2017 došlo k zmenám najmä v osobách hodnotiacich výkonnosť predstavenstva a výkonného riaditeľa spoločnosti.

V Bratislave 24.08.2018

IAD Investments, správ. spol., a.s.

Ing. Vladimír Bencz, predseda predstavenstva

Mgr. Vladimír Bolek, člen predstavenstva



**Individuálna účtovná zvierka
k 30.06.2018**

**Prvý realitný fond, 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 30.06.2018

LEI

3 1 5 7 0 0 H A X V L 3 7 D Y Q H J 1 6

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 0 8 3 8 1 9 3

Účtovná zvierka

riadna schválená
 mimoriadna
 priebežná

Zostavená za obdobie

od mesiac rok

0	1	2	0	1	8
0	6	2	0	1	8

IČO

1 7 3 3 0 2 5 4

SK

NACE

6 6 . 3 0 . 0

(vyznačí sa)

Bezprostredne

predchádzajúce

obdobie

od mesiac rok

0	1	2	0	1	7
1	2	2	0	1	7

Priložené súčasti účtovnej zvierky

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

P r v ý r e a l i t n ý f o n 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: 31.7.2018	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu správcovskej spoločnosti:
Schválená dňa:	

LEI

3 1 5 7 0 0 H A X V L 3 7 D Y Q H J 1 6

ÚČ FONDNEH 1-02

Názov spravovaného fondu

P r v ý r e a l i t n ý f o n d , o . p . f .

S Ú V A H A
k 30.06.2018
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 11)	136 549 166	126 337 042
1.	Obstaranie podielov v realitných spoločnostiach	-	-
2.	Podiely v realitných spoločnostiach	86 244 567	75 656 433
3.	Obstaranie nehnuteľností	-	-
4.	Investície do nehnuteľností	-	-
5.	Pohľadávky z finančného prenájmu	-	-
6.	Pohľadávky voči realitným spoločnostiam	32 377 092	25 759 910
a)	krátkodobé	-	-
b)	dlhodobé	32 377 092	25 759 910
7.	Podielové listy otvorených podielových fondov	5 157 684	5 195 719
8.	dlhopisy	8 359 054	7 320 821
a)	bez kupónov	1 857 164	1 813 872
b)	s kupónmi	6 501 890	5 506 949
9.	Krátkodobé pohľadávky voči bankám	4 410 769	12 404 159
10.	Obrátené repoobchody	-	-
11.	Deriváty	-	-
II.	Neinvestičný majetok (súčet položiek 12 a 13)	22 130 525	24 528 185
12.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	20 880 525	24 491 221
13.	Ostatný majetok	1 250 000	36 964
	Aktíva spolu	158 679 691	150 865 227

LEI

3 1 5 7 0 0 H A X V L 3 7 D Y Q H J 1 6

ÚČ FONDNEH 1-02

Názov spravovaného fondu

P r v ý r e a l i t n ý f o n d , o . p . f .

S Ú V A H A
k 30.06.2018
v eurách

Označenie	Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	B	1	2
x	Pasíva	x	x
I.	Záväzky (súčet položiek 1 až 8)	827 620	1 135 896
1.	Krátkodobé úvery	-	-
2.	Záväzky z vrátenia podielov	72 295	472 618
3.	Deriváty	-	-
4.	Repoobchody	-	-
5.	Záväzky voči správcovskej spoločnosti	280 353	266 792
6.	Záväzky voči realitným spoločnostiam	-	-
a)	krátkodobé	-	-
b)	Dlhodobé	-	-
7.	Hypotekárne úvery	-	-
8.	Ostatné záväzky	474 972	396 486
II.	Vlastné imanie	157 852 071	149 729 331
9.	Podielové listy, z toho	157 852 071	149 729 331
a)	fondy z ocenenia	-	-
b)	zisk alebo strata za účtovné obdobie	2 895 142	4 516 266
	Pasíva	158 679 691	150 865 227

LEI

3 1 5 7 0 0 H A X V L 3 7 D Y Q H J 1 6

ÚČ FONDNEH 2-02

Názov spravovaného fondu

P r v ý r e a l i t n ý f o n d , o . p . f .

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT
v eurách
za 6 mesiacov roku 2018

Označenie	Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
1.	Výnosy z úrokov	953 939	1 079 175
1a.	úroky z finančného prenájmu	-	-
1b.	iné úroky	953 939	1 079 175
2.	Výnosy z prenájmu	-	-
3.	Výnosy z podielových listov	64 905	75 134
4.	Výnosy z podielov na vlastnom imaní v realitných spoločnostiach	3 827 519	5 507 346
5.	Výnosy z predaja nehnuteľností	-	-
a.	Náklady na predané nehnuteľností	-	-
6./b.	zisk alebo strata z cenných papierov	(50 481)	15 132
7./c.	Čistý zisk alebo strata z devíz	(62 500)	18 703
8./d.	Čistý zisk / strata z predaja iného majetku	1 030	(7 279)
I.	Výnos z majetku vo fonde	4 734 412	6 688 211
e.	Transakčné náklady	786	896
f.	Náklady na odplaty a provízie	5 570	6 180
II.	Čistý výnos z majetku vo fonde	4 734 412	6 681 135
g.	Náklady na financovanie fondu	8 587	3 305 929
g.1.	náklady na úroky	-	55 513
g.2.	výsledok zaistenia úrokov	-	-
g.3.	náklady na dane a poplatky	8 587	3 250 416
III.	Čistý zisk / strata zo správy majetku vo fonde	4 719 469	3 375 206
h.	Náklady na odplaty za služby depozitára	147 279	126 585
i.	Náklady na odplatu za správu fondu	1 666 796	1 186 737
j.	Náklady na audit účtovnej závierky	10 252	6 612
A:	Zisk alebo strata fondu	2 895 142	2 055 272

LEI

3 1 5 7 0 0 H A X V L 3 7 D Y Q H J 1 6

ÚČ FONDNEH 3-02

Názov spravovaného fondu

P r v ý r e a l i t n ý f o n d , o . p . f .

B. 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 (+)	953 939	1 895 002
2.	Zmena stavu pohľadávok z úrokov, odplát a provízií (+/)	(1 245 301)	-
3.	Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)	(1 839 270)	(6 713 219)
4.	Zmena stavu záväzkov z úrokov, odplát a provízií (+/-)	14 852	34 377
5.	Výnosy z dividend (+)	64 905	1 938 915
6.	Zmena stavu pohľadávok za dividendy (+/-)	32 265	-
7.	Obrat strany Cr usporiadacích účtov obchodovania s CP, drahými kovmi a nehnuteľnosťami(+)	3 583 675	3 960 513
8.	Pohľadávky za predané CP, drahé kovy a nehnuteľnosti(-)	-	-
9.	Obrat strany Dt analytických účtov prvotného zaúčtovania účtov FN, drahých kovov a nehnuteľností (-)	(11 456 439)	(3 637 215)
10.	Zmena stavu záväzkov na zaplatenie kúpnej ceny FN, drahých kovov a nehnuteľností (+)	-	-
11.	Výnos z odpísaných pohľadávok (+)	-	-
12.	Náklady na dodávateľov (-)	-	-
13.	Zmena stavu záväzkov voči dodávateľom (+)	-	-
14.	Náklady na zrážkovú daň z príjmov (-)	-	(10 514)
15.	Záväzok na zrážkovú daň z príjmov (+)	10 532	580
I.	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	(9 880 842)	(2 531 561)
x	Peňažný tok z investičnej činnosti	X	X
16.	Obstaranie nehnuteľností (-)	-	-
17.	Zmena stavu záväzkov z obstarania nehnuteľností (+)	-	-
18.	Výnosy z dividend z reálnych spoločností (+)	-	-
19.	Zmena stavu pohľadávok na dividendy z reálnych spoločností (+/-)	-	-
20.	Zníženie/ zvýšenie poskytnutých úverov a vkladov (+/-)	(6 617 182)	15 163 096
II.	Čistý peňažný tok z investičnej činnosti	(6 617 182)	15 163 096
x	Peňažný tok z finančnej činnosti	X	X
21.	Emitované PL - preddavky na emitovanie PL/príspevky sporiteľov (+)	21 543 637	55 181 702
22.	Prestupy do/výstupy z fondu, vrátené PL (+/-),	(16 316 038)	(33 858 085)
23.	Zmena stavu záväzkov z výstupov z fondov a záväzkov za vrátené PL/ pohľadávok z prestupov do (+/-)	(400 324)	399 221
24.	Dedičstvá (-)	-	-
25.	Zmena stavu záväzkov na výplatu dedičstiev (+/-)	-	-
26.	Preddavky na emitovanie podielových listov (+)	66 663	550 422
27.	Zvýšenie/zníženie prijatých úverov (+/-)	-	(6 000 000)
28.	Náklady na úroky za úvery (-)	-	-
29.	Zmena stavu záväzkov za úroky za úvery (+/-)	-	(15 781)
III.	Čistý peňažný tok z finančnej činnosti	4 893 938	16 257 479
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.	(11 604 086)	28 889 014
VI.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia	36 895 380	8 006 366
VII.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia VI.+V.	25 291 294	36 895 380

LEI

3 1 5 7 0 0 H A X V L 3 7 D Y Q H J 1 6

ÚČ FONDNEH 3-02

Názov spravovaného fondu

P r v ý r e a l i t n ý f o n d , o . p . f .

Pre účely zostavenia prehľadu o peňažných tokoch sa do riadku peňažné prostriedky a ich ekvivalenty zahrnujú:

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Peňažné prostriedky splatné na požiadanie		
2.	Vklady v bankách splatné do 24 hodín	-	-
3.	Krátkodobé pohľadávky voči bankám so splatnosťou dlhšou ako 24 hodín, t.j. termínovane vklady v banke		
	Spolu		

Pre účely zostavenia prehľadu o peňažných tokoch Fond zaraďuje k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom aj krátkodobé pohľadávky voči bankám so splatnosťou dlhšou ako 24 hodín, t.j. termínované vklady v banke, nakoľko obsahová náplň prehľadu o peňažných tokoch nezahŕňa iné rozdelenie.

C. PREHĽAD O ZMENÁCH V ČISTOM MAJETKU FONDU K 30. JÚNU 2018 V EURÁCH

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
I.	Čistý majetok na začiatku obdobia	149 729 331	123 889 448
a)	počet podielov	2 228 937 338	1 905 042 611
b)	hodnota 1 podielu	0,067175	0,065032
1.	Upísané podielové listy	21 543 636	55 181 702
2.	Zisk alebo strata Fondu	2 895 142	4 516 266
3.	Vloženie výnosov podielnikov do majetku Fondu	-	-
4.	Výplata výnosov podielnikom	-	-
5.	Odpísanie dôchodkových jednotiek za správu Fondu	-	-
6.	Vrátené podielové listy	(16 316 038)	(33 858 085)
II.	Nárast/ pokles čistého majetku	8 122 740	25 839 883
A.	Čistý majetok na konci obdobia	157 852 071	149 729 331
a)	počet podielov	2 306 037 630	2 228 937 338
b)	hodnota 1 podielu	0,068452	0,067175

LEI

3 1 5 7 0 0 H A X V L 3 7 D Y Q H J 1 6

ÚČ FONDNEH 3-02

Názov spravovaného fondu

P r v ý r e a l i t n ý f o n d , o . p . f .

D. POZNÁMKY K POLOŽKÁM SÚVAHY A VÝKAZU ZISKU A STRÁT

SÚVAHA FONDU

Aktíva

1. Podiely v realitných spoločnostiach

Číslo riadku	2.II.Podiely v realitných spoločnostiach podľa mien, v ktorých sú ocenené	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	86 244 567	75 656 433
2.	Ostatné meny	-	-
	Spolu	86 244 567	75 656 433

2. Pohľadávky voči realitným spoločnostiam

Číslo riadku	6.I Pohľadávky voči realitným spoločnostiam 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	413 321	-
5	Do dvoch rokov	-	-
6	Do piatich rokov	210 827	25 759 910
7	Nad päť rokov	31 752 944	-
	Spolu	32 377 092	25 759 910

Číslo riadku	6.II Pohľadávky voči realitným spoločnostiam podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1	Do jedného mesiaca	-	-
2	Do troch mesiacov	-	-
3	Do šiestich mesiacov	413 321	-
4	Do jedného roku	-	-
5	Do dvoch rokov	-	-
6	Do piatich rokov	210 827	-
7	Nad päť rokov	31 752 944	-
	Spolu	32 377 092	-

LEI

3 1 5 7 0 0 H A X V L 3 7 D Y Q H J 1 6

ÚČ FONDNEH 3-02

Názov spravovaného fondu

P r v ý r e a l i t n ý f o n d , o . p . f .

3. Podielové listy

Číslo riadku	7.I. Podielové listy (PL)	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	PL otvorených podielových fondov	5 157 684	5 195 719
1.1.	nezaložené	5 157 684	5 195 719
1.2.	založené v repoobchodoch	-	-
1.3.	založené	-	-
2.	PL ostatné	-	-
2.1.	nezaložené	-	-
2.2.	založené v repoobchodoch	-	-
2.3.	založené	-	-
	Spolu	5 157 684	5 195 719

Číslo riadku	7.II. Podielové listy podľa mien, v ktorých sú ocenené	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	1 982 775	2 041 830
2.	CZK	3 174 909	3 153 889
	Spolu	5 157 684	5 195 719

4. Dlhopisy

Riadok č. 8 a) Súvahy (Dlhopisy bez kupónov) obsahuje k 31.12.2017 zmenku spoločnosti Sibamac a.s. v hodnote 1 813 872 EUR (k 31.12.2016: 2 016 712 EUR), nakoľko obsahová náplň súvahy nezahŕňa iné rozdelenie. Zmenka nie je zahrnutá v tabuľkách uvedených nižšie.

Číslo riadku	8.b.I. EUR Dlhopisy s kupónmi 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	400 779	603 740
6.	Do piatich rokov	6 010 111	4 903 209
7.	Nad päť rokov	-	-
	Spolu	6 501 890	5 506 949

LEI

3 1 5 7 0 0 H A X V L 3 7 D Y Q H J 1 6

ÚČ FONDNEH 3-02

Názov spravovaného fondu

P r v ý r e a l i t n ý f o n d , o . p . f .

Číslo riadku	8.b.II. EUR Dlhopisy kupónmi podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Do jedného mesiaca	-	306 172
2.	Do troch mesiacov	-	202 916
3.	Do šiestich mesiacov	-	-
4.	Do jedného roku	400 779	2 978 909
5.	Do dvoch rokov	508 878	400 824
6.	Do piatich rokov	5 592 233	1 618 128
7.	Nad päť rokov	-	-
	Spolu	6 501 890	5 506 949

Číslo riadku	8.III. EUR Dlhopisy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Dlhopisy bez kupónov		1 813 872
1.1.	nezaložené		1 813 872
1.2.	založené v repoobchodoch	-	-
1.3.	založené	-	-
2.	Dlhopisy s kupónmi	6 501 890	5 506 949
2.1.	nezaložené	6 501 890	5 506 949
2.2.	založené v repoobchodoch	-	-
2.3.	založené	-	-
	Spolu	6 501 890	5 506 949

5. Krátkodobé pohľadávky voči bankám

Číslo riadku	9.I.EUR. Krátkodobé pohľadávky podľa dohodnutej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1	Do jedného mesiaca	501 870	801 058
2	Do troch mesiacov	-	8 002 533
3	Do šiestich mesiacov	-	500 273
4	Do jedného roku	3 908 899	3 100 295
	Spolu	4 410 769	12 404 159

Číslo riadku	9.II.EUR. Krátkodobé pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1	Do jedného mesiaca	501 870	8 803 591
2	Do troch mesiacov	-	-
3	Do šiestich mesiacov	301 948	3 600 568
4	Do jedného roku	3 606 951	-
	Spolu	4 410 769	12 404 159

LEI

3 1 5 7 0 0 H A X V L 3 7 D Y Q H J 1 6

ÚČ FONDNEH 3-02

Názov spravovaného fondu

P r v ý r e a l i t n ý f o n d , o . p . f .

Číslo riadku	9.III.EUR Krátkodobé pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti – zníženie hodnoty	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Hrubá hodnota pohľadávok	4 410 769	12 404 159
2.	Zníženie hodnoty	-	-
3.	Čistá hodnota pohľadávok	4 410 769	12 404 159

6. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov

Číslo riadku	12. I. EUR Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	20 784 556	24 396 051
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	Medzisúčet - súvaha	20 784 556	24 396 051
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	Spolu	20 784 556	24 396 051

Číslo riadku	12. II. CZK Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	95 969	95 170
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	Medzisúčet - súvaha	95 969	95 170
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	Spolu	95 969	95 170

8. Ostatný majetok

Číslo riadku	13. Ostatný majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Spl. div. akcia	-	32 265
2.	POH. nešpecif	1 250 000	4 699
	Spolu	1 250 000	36 964

LEI

3 1 5 7 0 0 H A X V L 3 7 D Y Q H J 1 6

ÚČ FONDNEH 3-02

Názov spravovaného fondu

P r v ý r e a l i t n ý f o n d , o . p . f .

Pasíva**1. Krátkodobé úvery**

Číslo riadku	1.I. Krátkodobé záväzky voči bankám 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	-	-
	Spolu	-	-

Číslo riadku	1.II. Krátkodobé záväzky voči bankám 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	-	-
	Spolu		

V tabuľkách 1.I. Krátkodobé záväzky voči bankám podľa dohodnutej splatnosti a 1.II. Krátkodobé záväzky voči bankám podľa zostatkovej doby splatnosti, sú vykázané krátkodobé záväzky voči tretím stranám, nakoľko obsahová náplň tabuliek k riadku 1. Súvahy, časť Pasíva nezahŕňa iné rozdelenie.

2. Záväzky z vrátenie podielov

Číslo riadku	2. Záväzky z vrátenia podielov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Záväzky z vrátenia podielov	72 295	472 618
	Spolu	72 295	472 618

3. Záväzky voči správcovskej spoločnosti

Číslo riadku	5. Záväzky voči správcovskej spoločnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Záväzky voči správ. spol. - správa fondu	225 742	214 122
2.	Záväzky voči správ. spol. - poplatky	54 610	52 670
	Spolu	280 352	266 792

4. Ostatné záväzky

Číslo riadku	8. Ostatné záväzky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Záväzky voči depozitárovi	24 079	22 840
2.	Záväzky voči podielnikom - prijaté preddavky	422 104	355 441
3.	Záväzky - zrážková daň	18 789	8 257
4.	Záväzky - audítor	10 000	9 948
6.	Záväzky - dodávatelia	-	-
	Spolu	474 972	396 486

LEI

3 1 5 7 0 0 H A X V L 3 7 D Y Q H J 1 6

ÚČ FONDNEH 3-02

Názov spravovaného fondu

P r v ý r e a l i t n ý f o n d , 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	-	421
2.	Reverzné repoobchody	-	-
3.	Vklady	11 390	6 945
4.	Dlhové cenné papiere	223 283	181 222
5.	Úroky z pôžičiek	719 266	890 587
	Spolu	953 939	1 079 175

2. Výnosy z podielových listov

Číslo riadku	3. Výnosy z podielových listov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Otvorené podielové fondy a ostatné fondy	64 905	75 134
2.	Uzatvorené podielové fondy	-	-
3.	Špeciálne podielové fondy	-	-
4.	Špeciálne podielové fondy nehnuteľností	-	-
	Spolu	64 905	75 134

3. Výnosy z podielov na vlastnom imaní v realitných spoločnostiach

Číslo riadku	4.1. Výnosy z podielov na vlastnom imaní v realitných spoločnostiach	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	3 827 519	5 507 346
	Spolu	3 827 519	5 507 346

4. Zisk/strata z cenných papierov

Číslo riadku	6/b.1. Zisk/strata z cenných papierov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Výnosy z predaja a precenenia cenných papierov	131 351	94 198
2.	Náklady z predaja a precenenia cenných papierov	(181 832)	(79 066)
	Spolu	(50 481)	15 132

5. Zisk/Strata z devízových operácií

Číslo riadku	7./c. Zisk/strata z devíz	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	CZK	(62 500)	18 703
	Spolu	(62 500)	18 703

LEI

3 1 5 7 0 0 H A X V L 3 7 D Y Q H J 1 6

ÚČ FONDNEH 3-02

Názov spravovaného fondu

P r v ý r e a l i t n ý f o n d , o . p . f .

6. Zisk/Strata z operácií s iným majetkom

Číslo riadku	8./d.I. Zisk/strata z predaja iného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Výnosy – halierový vyrovnanie	1 030	796
	Spolu	1 030	796

7. Transakčné náklady

Číslo riadku	e. Transakčné poplatky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Transakcie	786	896
	Spolu	786	896

8. Bankové poplatky a iné poplatky

Číslo riadku	i. Bankové poplatky a iné poplatky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bankové poplatky	5 570	6 180
2.	Burzové poplatky	-	-
3.	Poplatky obchodníkom s cennými papiermi	-	-
4.	Poplatky centrálnemu depozitárovi cenných papierov	-	-
	Spolu	5 570	6 180

9. Náklady na financovanie fondu

Číslo riadku	g. Náklady na financovanie fondu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
g.1.	Náklady na úroky	-	55 513
g.2.	Nakupované výkony	-	-
g.3.	náklady na dane a poplatky	8 587	3 250 416
	Spolu	8 587	3 305 929

10. Náklady na odplatu

Číslo riadku	Náklady na odplatu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
h.	Náklady na odplatu za služby depozitára	147 279	126 585
i.	odplatu za správu fondu	1 666 796	1 186 737
j.	náklady na audit účtovnej závierky	10 252	6 612

Náklady na odplatu za správu fondu

Horná hranica sadzby odplaty správcovskej spoločnosti za správu podielového fondu je 1,80 % p.a. z priemernej ročnej čistej hodnoty majetku v podielovom fonde. Odplata správcovskej spoločnosti za správu podielového fondu sa vypočítava v alikvotnej výške pri každom oceňovaní majetku v podielovom fonde a uhrádza sa jedenkrát za kalendárny mesiac.

LEI

3 1 5 7 0 0 H A X V L 3 7 D Y Q H J 1 6

ÚČ FONDNEH 3-02

Názov spravovaného fondu

P r v ý r e a l i t n ý f o n d , o . p . f .

Náklady na odplatu za služby depozitára

Výška odplaty za výkon depozitára za jeden rok (vrátane DPH) je 0,192 % z priemernej ročnej čistej hodnoty majetku v podielovom fonde.

E. PREHLAD O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH

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

Oznacenie	F.Prehľad o iných aktívach a iných pasívach (Podsúvaha)	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	-	-
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	2 153 121	2 153 121
	Iné pasíva spolu	2 153 121	2 153 121

Fond k 30.6.2017 eviduje podmienené záväzky súvisiace s prevodom podielov spoločnosti Soltex a.s., odhadnuté v maximálnej výške 2 153 121 EUR. Odhad podmienených záväzkov obsahuje možné budúce dorúbenie zrážkovej dane z výplat nerozdeleného zisku a z úrokov v rokoch 2013 – 2015 a zaistenie dane pri prevode podielu spoločnosti Soltex zo správcovskej spoločnosti na ZFP Investments, investiční spoločnosť, a.s. Rovnaké podmienené záväzky fond evidoval aj k 31.12.2017.

