

Správa o hospodárení správcovskej spoločnosti s majetkom vo fonde za kalendárny rok 2017

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:

IAD Energy Fund, o.p.f., správ. spol., a.s. (vznik fondu v roku 2013)

Údaje o stave a zmene majetku fondu za rok	2017
1. Stav majetku (v EUR)	
a) Prevoditeľné cenné papiere	433 700
aa) akcie	0
ab) dlhopisy	433 700
ac) cp iných štandardných fondov, cp iných európskych štandardných fondov, cp iných otvorených špeciálnych fondov alebo cp iných zahraničných subjektov kol.investovania	0
aca) cp subjektov kol.investovania spravovaných správ.spol.	0
ac) iné cenné papiere	0
b) Nástroje peňažného trhu	0
c) Účty v bankách	78 108
ca) bežný účet	78 108
cb) vkladové účty	0
d) Iný majetok	2 877 174
e) Celková hodnota majetku	3 388 982
f) Závazky	13 145
g) Čistá hodnota majetku	3 375 837
2. Počet podielov podielového fondu v obehú (v ks)	2 457 957
3. Čistá hodnota podielu (v EUR)	1,373432
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	433 700
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	0
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	0
i) Iný majetok neuvedený v písmenách a) až h)	626 418
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	646 632
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	0
H - Doprava a skladovanie	0
I - Ubytovacie a stravovacie služby	0
J - Informácie a komunikácia	0
K - Finančné a poisťovacie služby	0
L - Činnosti v oblasti nehnuteľností	-20 214
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	433 700		
T- Činnosti domácností ako zamestnávateľov; nediferencované činnosti v domácnostiach produkujúce tovary a služby na vlastné použitie	0		
U - Činnosti extrateritoriálnych organizácií a združení	0		
Podiel aktív podľa geografického členenia (EUR)			
1. Slovenská republika	1 060 118		
2. Európa	0		
z toho: Eurozóna	0		
3. Severná Amerika	0		
4. Ázia	0		
5. ostatný svet	0		
Členenie portfólia podľa % podielu cenných papierov na celkovom majetku:			
EUR dlh. Pro Partners Holding III. SK4120010729	12,84%		
EUR akcia Sunny Sky spol. s r.o. 36363871	19,15%		
EUR akcia EF Solar I, s. r. o. 47242647	-0,60%		
5. Údaje o zmenách v stave portfólia v priebehu roka (EUR)			
Čistá hodnota majetku k 31.12.2016	3 373 774		
Nákup cenných papierov	486 018		
Predaj cenných papierov	0		
Výplata výnosov za rok 2016	0		
Čistá hodnota majetku k 31.12.2017	3 375 837		
6. Údaje o vývoji majetku v priebehu lehoty na podávanie správ (EUR)			
a) výnosy z akcií,	0		
b) straty z akcií,	0		
c) výnosy z dlhopisov,	14 458		
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	0		
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 výnosy z cp iných zahraničných subjektov kol.investovania	0		
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,	437 125		
j) straty z nástrojov peňažného trhu	179 138		
k) výnosy z vkladových a bežných účtov	147		
l) straty z vkladových a bežných účtov			
m) výnosy z operácií s derivátmi			
n) straty z operácií s derivátmi			
o) výnosy z devízových operácií			
p) straty z devízových operácií			
q) kapitálové výnosy,			
r) iné výnosy,	0		
s) výdavky na správu,	44 094		
t) výdavky na depozitára,	6 512		
u) iné výdavky a poplatky,	12 173		
v) čistý výnos,	209 813		
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	601 687		
z) zvýšenie hodnoty akcií alebo zníženie hodnoty akcií,	82 928		
aa) náklady spojené s obchodovaním majetku vo fonde,			
ab) iné zmeny, ktoré sa týkajú majetku alebo záväzkov vo fonde	61		
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	2017	2016	2015
I. Investičný majetok (súčet položiek 1 až 8)	3 310 874	2 709 187	2 792 388
1. Dlhopisy oceňované umorovacou hodnotou	-	-	-
a) bez kupónov	-	-	-
b) s kupónom	-	-	-
2. Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	433 700	-	-
a) bez kupónov	-	-	-

b)	s kupónom	433 700	-	-
3.	Akcie a podiely v obchodných spoločnostiach	626 418	543 490	502 208
a)	obchodovateľné akcie	-	-	-
b)	neobchodovateľné akcie	-	-	-
c)	podiely v obchodných spoločnostiach, ktoré nemajú formu cenného papiera	626 418	543 490	502 208
d)	obstaranie neobchodovateľných akcií a podielov v obchodných spoločnostiach	-	-	-
4.	Podielové listy	-	-	-
a)	otvorených podielových fondov	-	-	-
b)	ostatné	-	-	-
5.	Krátkodobé pohľadávky	-	-	300 021
a)	krátkodobé vklady v bankách	-	-	300 021
b)	krátkodobé pôžičky obch.spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel	-	-	-
c)	iné	-	-	-
d)	obrátené repoobchody	-	-	-
6.	Dlhodobé pohľadávky	2 250 756	2 165 697	1 990 159
a)	dlhodobé vklady v bankách	-	-	-
b)	dlhodobé pôžičky obch.spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel	2 250 756	2 165 697	1 990 159
7.	Deriváty	-	-	-
8.	Drahé kovy	-	-	-
II.	Neinvestičný majetok (súčet položiek 9 a 10)	78 108	677 671	14 157
9.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	78 108	677 671	14 157
10.	Ostatný majetok	-	-	-
	Aktíva spolu	3 388 982	3 386 858	2 806 545
x	PASÍVA	2017	2016	2015
I.	Závazky (súčet položiek 1 až 7)	13 145	13 084	11 651
1.	Závazky voči bankám	-	-	-
2.	Závazky z vrátenia podielov/z ukončenie sporenia/ukončenia účasti	-	-	-
3.	Závazky voči správcovskej spoločnosti	10 938	10 933	9 158
4.	Deriváty	-	-	-
5.	Repoobchody	-	-	-
6.	Závazky z vypožičania finančného majetku	-	-	-
7.	Ostatné záväzky	2 207	2 151	2 493
II.	Vlastné imanie	3 375 837	3 373 774	2 794 894
8.	Podielové listy/Dôchodkové jednotky/ doplnkové dôchodkové jednotky, z toho	3 375 837	3 373 774	2 794 894
a)	Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia	209 813	167 003	172 058
	Pasíva spolu	3 388 982	3 386 858	2 806 545
	VÝKAZ ZISKOV A STRÁT (v EUR)	2017	2016	2015
1.	Výnosy z úrokov	189 664	175 868	165 498
1.1.	úroky	189 664	175 868	165 498
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	-	-	-
3.1.	dividendy a iné podiely na zisku	-	-	-
3.2.	výsledok zaistenia	-	-	-
4./c.	Čistý zisk/strata z operácií s cennými papiermi	(9 776)	-	-
5./d.	Čistý zisk/strata z operácií s devízami	-	-	-
6./e.	Čistý zisk/strata z derivátov	-	-	-
7./f.	Čistý zisk/strata z operácií s drahými kovmi	-	-	-
8./g.	Čistý zisk/strata z operácií s iným majetkom	82 928	41 285	49 251
I.	Výnos z majetku vo фонде	262 816	217 153	214 749
h.	Transakčné náklady	75	-	-
i.	Bankové poplatky a iné poplatky	57	56	1 059
II.	Čistý výnos z majetku vo фонде	262 684	217 097	213 690
j.	Náklady na financovanie fondu	1 040	920	-
j.1.	náklady na úroky	-	-	-
j.2.	zisky/straty zo zaistenia úrokov	-	-	-
j.3.	náklady na dane a poplatky	1 040	920	-
III.	Čistý zisk/strata zo správy majetku vo фонде	261 644	216 177	213 690
k.	Náklady na	44 094	41 896	34 980

k.1. odplatu za správu fondu	44 094	41 896	34 980
k.2. odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde			-
l. Náklady na odplaty za služby depozitára	6 512	6 188	5 166
m. náklady na audit účtovnej závierky	1 225	1 090	1 486
A. Zisk alebo strata za účtovné obdobie	209 813	167 003	172 058

Ďalšie údaje o fonde*	2017	2016	2015
Celková čistá hodnota majetku (EUR)	3 375 837	3 373 774	2 794 893
Počet podielov v obehu (tis. ks)	2 458	2 613	2 273
Čistá hodnota podielu (EUR)	1,373432	1,290929	1,229403
Počet vydaných podielov (tis. ks)	277	594	147
Suma vydaných podielov (EUR)	350 849	727 437	175 096
Počet vyplatených podielov (tis. ks)	432	254	46
Suma vyplatených podielov (EUR)	558 599	315 560	55 204

* údaje sú z účtovnej závierky fondu k 31.12.

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 roka 2017 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 10,9 tis. EUR.

9. Správa o výkone hlasovacích práv spojených s cennými papiermi v majetku v podielovom fonde: V roku 2017 sa spoločnosť v mene podielového fondu nezúčastnila na žiadnom valnom zhromaždení.

10. Verejný špeciálny fond nehnuteľností:

a) identifikácia každej nehnuteľnosti v majetku špeciálneho podielového fondu a jej hodnota,	V majetku fondu nie je k 31.12.2017 žiadna nehnuteľnosť
b) údaje o zisku alebo strate za účt. obd. pri predaji každej nehnuteľnosti,	V roku 2017 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 nevyužíva správcovská spoločnosť služby realitnej kancelárie.

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 deväťstodevädäťdesiatdeväťtisíc štyristoosemdesiatdva eur, z toho pevné zložky boli vyplatené vo výške sedemstošesťdesiatštyristisíc 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 tristošesťdesiatpäťtisíc šesťstotridsaťdeväť eur a pohyblivé zložky vo výške stoštyridsaťdeväťtisíc sedemstosedemdesiattri 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 prikladá určité percento váhy z celkového hodnotenia v závislosti od kategórie určeného zamestnanca. Dozorná rada

Audit ročnej účtovnej závierky podielového fondu vykonáva KPMG Slovensko spol. s r.o., Dvořákovo nábrežie 10, 820 04 Bratislava 24 - audítor SKAU - licencia č. 96.

Účtovná závierka podielového fondu je overená audítorm v termíne podľa § 160 ods.7 ZKl.

V Bratislave 27.04.2018

IAD Investments, správ. spol., a.s.