Vyvážený príspevkový d.d.f.
NN Tatry – Sympatia, d.d.s., a.s.

Účtovná závierka k 31. decembru 2018

KPMG Slovensko spol. s r.o.
Dvořákovo nábrežie 10
P.O. Box 7
820 04 Bratislava 24
Slovakia

Telephone +421 (0)2 59 98 41 11
Fax +421 (0)2 59 98 42 22
Internet www.kpmg.sk

Správa nezávislého audítora

Akcionárovi, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti NN Tatry - Sympatia, d.d.s., a.s. („Spoločnosť") spravujúcej doplnkový dôchodkový fond Vyvážený príspevkový d.d.f. NN Tatry - Sympatia, d.d.s., a.s. („Fond").

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky Fondu, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2018, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Fondu k 31. decembru 2018 a výsledku jeho hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov („zákon o účtovníctve").

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti a Fondu sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov („zákon o štatutárnom audite") týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených správou a riadením za účtovnú závierku

Štatutárny orgán Spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán Spoločnosti zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Fondu nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Fond zlikvidovať alebo ukončiť jeho činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Osoby poverené správou a riadením sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

KPMG Slovensko spol. s r.o., a Slovak limited liability company and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka č. 4864/B
Commercial register of District court Bratislava I, section Sro, file No. 4864/B

IČO/Registration number: 31 348 238
Evidenčné číslo licencie audítora: 96
Licence number of statutory auditor: 96

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.

- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.

- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom Spoločnosti.

- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán Spoločnosti vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Fondu nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Fond prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.

- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými správou a riadením komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

27. marec 2019
Bratislava, Slovenská republika

Slovenská komora audítorov
SKAU
Č.licencie 96
KPMG
Slovensko spol. s r.o.

Audítorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 96

Zodpovedný audítor:
Ing. Mgr. Peter Špeťko, PhD., FCCA
Licencia UDVA č. 994

Obsah

SÚVAHA **- 6 -**

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT **- 8 -**

POZNÁMKY **- 9 -**

ÚČ FOND

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

k 31.12.2018

LEI
3 1 5 7 0 0 6 K Z 6 P 8 1 Q S H I Z 4 0

Daňové identifikačné číslo
2 0 2 2 1 1 9 8 3 6

IČO
3 5 9 7 6 8 5 3

SK NACE
6 5 . 3 0 . 0

Účtovná závierka

[x] riadna
[ ] mimoriadna
[ ] priebežná

[ ] schválená

(vyznačí sa [x])

Zostavená za obdobie

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

Bezprostredne predchádzajúce obdobie

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

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

Obchodné meno (názov) správcovskej spol

N N Tatry-Sympatia, d.d.s., a.s.

Názov spravovaného fondu

Vyvážený príspevkový d.d.f.

Sídlo správcovskej spoločnosti

Ulica: Jesenského

Číslo: 4/C

PSČ: 8 1 1 0 2

Obec: Bratislava

Telefónne číslo: 0 2 / 5 9 3 1 3 8 4 1

Faxové číslo: /

E-mailová adresa: alzbeta.danovicova@nn.sk

Zostavené dňa:	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu správcovskej spoločnosti:
22.3.2019	
Schválené dňa:	

LEI

ÚČ FOND 1-02

3157006KZ6P81QSHIZ40

Názov spravovaného fondu

Vyvážený prísp. kov. d.d.f. NN Tatry-Sympatia, d.d.s., a.s.

SÚVAHA
k 31.12.2018
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 **8**)	**505 415 862**	**464 682 417**
1.	Dlhopisy oceňované umorovanou hodnotou	0	0
a)	bez kupónov		
b)	s kupónmi		
2.	**Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou**	**241 846 795**	**164 647 537**
a)	bez kupónov		
b)	s kupónmi	241 846 795	164 647 537
3.	**Akcie a podiely v obchodných spoločnostiach**	**45 425 941**	**49 917 944**
a)	obchodovateľné akcie	45 425 941	49 917 944
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**	**218 143 126**	**250 116 936**
a)	otvorených podielových fondov	218 143 126	250 116 936
b)	ostatné		
5.	**Krátkodobé pohľadávky**	**0**	**0**
a)	krátkodobé vklady v bankách	0	0
b)	krátkodobé pôžičky obchodným spoločnostiam, v ktorých ma fond majetkový podiel		
c)	iné		
d)	obrátené repoobchody		
6.	**Dlhodobé pohľadávky**	**0**	**0**
a)	dlhodobé vklady v bankách	0	0
b)	dlhodobé pôžičky obchodným spoločnostiam, v ktorých ma fond majetkový podiel		
7.	**Deriváty**	**0**	**0**
8.	**Drahé kovy**		
II.	**Neinvestičný majetok (súčet položiek 9 a 10)**	**26 236 450**	**54 637 142**
9.	**Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov**	**26 018 749**	**54 520 218**
10.	**Ostatný majetok**	**217 701**	**116 924**
	Aktíva spolu	**531 652 312**	**519 319 559**

LEI

ÚČ FOND 1-02

3157006KZ6P81QSHIZ40

Názov spravovaného fondu

Vyvážený prísporkový d. d. f.

NN Tatry-Symptia, d. d. s., a. s.

SÚVAHA
k 31.12.2018
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 **7)**	**1 477 921**	**1 777 094**
1.	Záväzky voči bankám	0	0
2.	Záväzky z vrátenie podielov/z ukončenia sporenia/ukončenia účasti	771 873	1 049 812
3.	Záväzky voči správcovskej spoločnosti	633 032	657 879
4.	Deriváty	0	0
5.	Repoobchody	0	0
6.	Záväzky z vypožičania finančného majetku		
7.	Ostatné záväzky	73 016	69 403
II.	**Vlastné imanie**	**530 174 391**	**517 542 465**
8.	Podielové listy/Dôchodkové jednotky/Doplnkové dôchodkové jednotky, z toho	530 174 391	517 542 465
a)	zisk alebo strata za účtovné obdobie	(16 838 510)	16 173 568
	Pasíva spolu	**531 652 312**	**519 319 559**

Poznámky na stranách 9 až 27 sú neoddeliteľnou súčasťou tejto účtovnej závierky.

LEI

ÚČ FOND 3-02

3157006KZ6P81QSHIZ40

Názov spravovaného fondu

Vyvážený prísperkový d.d.f.

NN Tatry-Sympatia, d.d.s., a.s.

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT
v eurách
za 12 mesiacov roku 2018

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
1.	Výnosy z úrokov	**3 396 379**	**3 196 652**
1.1.	úroky	3 396 379	3 196 652
1.2./a.	výsledok zaistenia		
1.3./b.	zníženie hodnoty príslušného majetku/ zrušenie zníženia hodnoty príslušného majetku		
2.	Výnosy z podielových fondov	**2 552 983**	**2 949 753**
3.	Výnosy z dividend a z iných podielov na zisku	**3 858 021**	**3 155 636**
3.1.	dividendy a iné podiely na zisku	3 858 021	3 155 636
3.2.	výsledok zaistenia		
4./c.	Zisk/strata z operácií s cennými papiermi a podielmi	(20 478 576)	24 010 760
5./d.	Zisk/strata z operácií s devízami	2 193 225	(8 329 247)
6./e.	Zisk/strata z derivátov	0	124 059
7./f.	Zisk/strata z operáciami s drahými kovmi		
8./g.	Zisk/strata z operácií s iným majetkom	533 259	605 306
I.	**Výnos z majetku vo fonde**	**(7 944 709)**	**25 712 919**
h.	Transakčné náklady	127 010	72 517
i.	Bankové a iné poplatky	384 154	382 997
II.	**Čistý výnos z majetku vo fonde**	**(8 455 873)**	**25 257 405**
j.	Náklady na financovanie fondu	**422 811**	**358 107**
j.1.	náklady na úroky		
j.2.	zisky/straty zo zaistenia úrokov		
j.3.	náklady na dane a poplatky	422 811	358 107
III.	**Čistý zisk / strata zo správy majetku vo fonde**	**(8 878 684)**	**24 899 298**
k.	Náklady na	**7 810 940**	**8 583 507**
k.1.	odplatu za správu fondu	7 346 630	7 435 907
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde	464 310	1 147 600
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	141 685	133 823
m.	Náklady na audit účtovnej závierky	7 201	8 400
A.	**Zisk alebo strata za účtovné obdobie**	**(16 838 510)**	**16 173 568**

Poznámky na stranách 9 až 27 sú neoddeliteľnou súčasťou tejto účtovnej závierky.

POZNÁMKY
účtovnej závierky zostavenej
k 31.12.2018
v eurách

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O FONDE

1. Údaje o dôchodkovom fonde a predmet činnosti

Názov a sídlo účtovej jednotky:

Vyvážený príspevkový d.d.f. NN Tatry - Sympatia, d.d.s., a.s.,
Jesenského 4/C
811 02 Bratislava
(ďalej len „vyvážený fond“)

Vyvážený fond bol vytvorený pod názvom Tatry, príspevkový d.d.f, ING Tatry – Sympatia, d.d.s, a.s. pri transformácii Prvej doplnkovej dôchodkovej poisťovne Tatry - Sympatia (ďalej „PDDP Tatry – Sympatia“) na ING Tatry - Sympatia, d.d.s., a.s. dňa 1.2.2006 podľa zákona č. 650/2004 Z.z o doplnkovom dôchodkovom sporení a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. S účinnosťou od 1.4.2007 bol premenovaný na Vyvážený príspevkový d.d.f. ING Tatry – Sympatia, d.d.s., a.s., od 23.3.2015 Vyvážený príspevkový d.d.f. NN Tatry – Sympatia, d.d.s., a.s.,

Vyvážený fond bol vytvorený na dobu neurčitú a nemá právnu subjektivitu, spravuje ho NN Tatry - Sympatia, d.d.s., a.s., (ďalej len „Spoločnosť“) so sídlom Jesenského 4/C, 811 02 Bratislava.
Priamou materskou spoločnosťou správcovskej spoločnosti je NN Continental Europe Holdings B.V., Schenkkade 65, 2595 AS, Den Haag, Holandské kráľovstvo.

Obchodné meno materskej spoločnosti celej skupiny: NN Group N.V., Schenkkade 65, 2595 AS, Den Haag, Holandské kráľovstvo.

Depozitárom vyváženého fondu je Všeobecná úverová banka, a.s., so sídlom Mlynské nivy 1, 829 90 Bratislava.

Majetok vo vyváženom fonde a hospodárenie s majetkom sa eviduje oddelene od majetku a hospodárenia Spoločnosti a od majetku a hospodárenia s majetkom v iných doplnkových dôchodkových fondoch, ktoré Spoločnosť spravuje.

Rizikový profil vyváženého fondu:
Cieľom investičnej stratégie vyváženého fondu je zabezpečiť pre účastníkov doplnkového dôchodkového sporenia dlhodobý rast hodnoty majetku, ktorý je investovaný v súlade so zákonom na princípe obmedzenia a rozloženia rizika. Viac informácií o investičnej stratégii fondu je uvedené v štatúte fondu, zverejnenom na stránke Spoločnosti.

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:
Účtovná závierka zmiešaného fondu bola zostavená ku dňu 31. decembra 2018 ako riadna účtovná závierka podľa zákona č.431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a na základe zákona č. 203/2011 Z. z. o kolektívnom investovaní za obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018.

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 7.6.2018.

B. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1 Princíp zobrazenia a nepretržité trvanie spoločnosti

Riadna účtovná závierka doplnkového dôchodkového fondu, ktorá pozostáva zo súvahy k 31.12.2018, výkazu ziskov a strát a poznámok k účtovnej závierke, bola pripravená v súlade so Zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve a Opatrením Ministerstva Financií Slovenskej republiky z 13. decembra 2007 č. MF/25835/2007-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní a označovaní položiek účtovnej závierky pre podielové fondy, dôchodkové fondy a doplnkové dôchodkové fondy (ďalej len „Opatrenie MF SR“).

Táto účtovná závierka bola vyhotovená na princípe časového rozlíšenia, t. j. vplyv transakcií a ostatných udalostí sa vykazuje v čase ich vzniku a v účtovnej závierke sa vykazujú v období, s ktorým súvisia a na základe predpokladu, že doplnkový dôchodkový fond bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Použitá mena v účtovnej závierke je euro (ďalej len „EUR“) a všetky zostatky sú uvedené v EUR, pokiaľ nie je uvedené inak. Záporné hodnoty sú uvedené v zátvorkách.

2 Hlavné účtovné zásady

V účtovných zásadách neboli žiadne zmeny oproti zásadám uplatneným v minulom účtovnom období.

2.1 Cenné papiere

Cenné papiere vo vlastníctve dôchodkového fondu obsahujú dlhopisy, akcie a podielové listy a sú kategorizované ako investičný majetok.

Cenné papiere sú prvotne vykázané v súvahe ku dňu dohodnutia obchodu a pri prvotnom vykázaní sú ocenené v reálnej hodnote. Po prvotnom vykázaní sa cenné papiere oceňujú v reálnej hodnote. Zisky a straty z precenenia sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát v riadku „Zisk/strata z operácií s cennými papiermi a podielmi“. Ak fond vlastní viac než jeden kus rovnakého cenného papiera, pri účtovaní úbytku daných investícií sa predpokladá, že sa predávajú na báze váženého aritmetického priemeru. Úrokové výnosy získané z držby dlhových cenných papierov sa vykážu pomocou efektívnej úrokovej miery vo výkaze ziskov a strát v položke „Výnosy z úrokov“. Dividendy získané z držby akcií sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát v položke „Výnosy z dividend a z iných podielov na zisku“ v momente vzniku práva na úhradu. Dividendy získané z držby podielových listov sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát v položke „Výnosy z podielových listov“ v momente vzniku práva na úhradu.

Reálna hodnota cenných papierov, pre ktoré existuje aktívny trh a pri ktorých možno spoľahlivo určiť trhovú cenu, sa stanovuje podľa trhovej ceny.

V prípade dlhových cenných papierov, pri ktorých neexistuje aktívny trh, použije sa kvalifikovaný odhad, založený na diskontovaní budúcich peňažných tokov. Na diskontovanie sa použije vnútorná miera výnosovosti odvodená z výnosovej krivky daného dňa. Pri kvalifikovanom odhade sú zohľadnené aktuálne úrovne úrokových sadzieb pre finančné nástroje s rovnakými alebo porovnateľnými charakteristikami, bonita emitenta oceňovaného cenného papiera, jeho zostatková doba splatnosti a mena, v ktorej sú denominované platby plynúce z vlastníctva tohto cenného papiera.

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

Vykazovanie cenných papierov sa ukončí ku dňu dohodnutia predaja.

2.2 Krátkodobé a dlhodobé pohľadávky

Krátkodobé pohľadávky predstavujú pohľadávky z vkladov poskytnutých komerčným bankám, ktorých dohodnutá doba splatnosti je nad 24 hodín, ale do jedného roka a ktoré sú držané fondom primárne za účelom ich zhodnotenia. Bežné a termínované vklady s dohodnutou splatnosťou do 24 hodín sú vykázané ako peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov. Dlhodobé pohľadávky predstavujú pohľadávky z vkladov poskytnutých komerčným bankám, ktorých dohodnutá doba splatnosti je nad jeden rok.

Krátkodobé pohľadávky sú prvotne vykázané v súvahe ku dňu dohodnutia obchodu a pri prvotnom vykázaní sú ocenené v reálnej hodnote. Po prvotnom vykázaní sa pohľadávky oceňujú v amortizovanej hodnote, ktorá predstavuje cenu použitú pri prvotnom ocenení zvýšenú o časovo rozlíšený úrok vypočítaný metódou efektívnej úrokovej miery. V prípade sporných pohľadávok je vytvorená opravná položka.

2.3 Deriváty

Deriváty zahŕňajú termínové menové kontrakty, úrokové a menové swapy a opcie, zmluvy o budúcich úrokových sadzbách a iné derivátové nástroje. Fond používa deriváty na zaistenie rizika úrokových sadzieb a menového rizika spojeného s transakciami na finančných trhoch.

Deriváty sú prvotne vykázané v súvahe ku dňu dohodnutia obchodu a pri prvotnom vykázaní sú vykázané v reálnej hodnote. Následne sú vykazované taktiež v reálnej hodnote. Reálne hodnoty sa získavajú z trhových cien, modelov diskontovaných peňažných tokov a modelov oceňovania opcií. Deriváty sa v prípade kladnej reálnej hodnoty vykazujú ako aktíva v riadku „Deriváty“ a v prípade zápornej reálnej hodnoty ako záväzky v riadku „Deriváty“. Zmeny reálnej hodnoty derivátov určených na obchodovanie sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát v položke „Zisk/strata z derivátov“.

2.4 Záväzky

Záväzky predstavujú nároky tretích osôb voči fondu z titulu spätného odkupu podielov, odplaty správcovskej spoločnosti alebo depozitárovi a iných položiek.

Záväzky sú prvotne vykázané v súvahe ku dňu dohodnutia obchodu a pri prvotnom vykázaní sú ocenené v reálnej hodnote. Po prvotnom vykázaní sa záväzky oceňujú v amortizovanej hodnote, ktorá predstavuje cenu použitú pri prvotnom ocenení zvýšenú o časovo rozlíšený úrok vypočítaný metódou efektívnej úrokovej miery. Krátkodobé záväzky, ktoré nie sú splatné v splátkach, sa oceňujú nominálnou hodnotou.

2.5 Daň z príjmov dôchodkového fondu

Pri zdaňovaní postupuje doplnkový dôchodkový fond v zmysle zákona č. 595/2003 Z. z. o daniach z príjmov. Keďže správcovská spoločnosť rozdeľuje výnosy v doplnkových dôchodkových fondoch zahrnutím výnosov do aktuálnej ceny už vydaných dôchodkových jednotiek, v zmysle platného zákona o dani z príjmov nedochádza k zdaneniu výnosov, nakoľko nie sú naplnené podmienky pre vyčíslovanie základu dane podľa § 43 Zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov. V zmysle § 43 ods. 10 uvedeného zákona pri spätnej výplate dávky vykoná správcovská spoločnosť zrážku dane z kladného rozdielu medzi vkladom sporiteľa a vyplatenou nezdanenou sumou.

2.6 Cudzia mena

Majetok a záväzky denominované v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) v deň predchádzajúci dňu prvotného vykázania.

Operácie uskutočnené v cudzej mene sa prepočítavajú na menu EUR podľa kurzu ECB platného v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia transakcie. Peňažné aktíva a záväzky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu EUR kurzom ECB platným k dátumu účtovnej závierky.

Kurzové rozdiely, ktoré vznikli z dôvodu prepočtu majetku a záväzkov v cudzej mene sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát v riadku „Zisk/strata z operácií s devízami".

2.7 Vykazovanie výnosov a nákladov

Dôchodkový fond vykazuje náklady a výnosy časovo rozlíšené do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, bez ohľadu na to, kedy prichádza k ich peňažnej úhrade.

Výnosové a nákladové úroky sa časovo rozlišujú vo výkaze ziskov a strát metódou efektívnej úrokovej miery. Metóda efektívnej úrokovej miery je spôsob počítania amortizovanej hodnoty finančného nástroja a priradzovania úrokových výnosov relevantným účtovným obdobiam. Efektívna úroková miera je sadzba, ktorá presne diskontuje budúce peňažné toky z finančného nástroja na súčasnú hodnotu rovnú účtovnej hodnote.

2.8 Správcovské poplatky, poplatky depozitárovi a poplatky audítorovi

Správcovská spoločnosť dostávala v roku 2018 za správu vyváženého fondu ročne odplatu vo výške 1,4% (2017:1,5%) z priemernej ročnej čistej hodnoty majetku vo vyváženom fonde.
Správcovská spoločnosť má nárok aj na odplatu za zhodnotenie vyváženého fondu, ktorá sa určuje každý pracovný deň. Odplata za zhodnotenie majetku vo vyváženom fonde je určená podľa vzorca uvedeného v prílohe č.1 Zákona o doplnkovom dôchodkovom sporení. Koeficient na určenie výšky odplaty za zhodnotenie majetku vo vyváženom fonde bol v roku 2018 vo výške 0,1 (2017; 0,1).

Pri prestupe účastníka do inej DDS má spoločnosť nárok na poplatok vo výške 5 % (2017: 5 %) z hodnoty prevádzaných prostriedkov ak odo dňa uzatvorenia účastníckej zmluvy uplynulo menej ako 1 rok.

Odplata za odstupné (pri klientoch ktorí uzatvorili účastnícku zmluvu pred 1.1.2014) pri predčasnom ukončení zmluvy je vo výške 5 %. Účastníkovi sa vyplatí odstupné v sume zodpovedajúcej 80 % aktuálnej hodnoty osobného účtu účastníka ku dňu určenému v žiadosti o vyplatenie odstupného. Z rozdielu medzi aktuálnou hodnotou osobného účtu účastníka pred výplatou odstupného a vyplatenou sumou odstupného sa 5 % z aktuálnej hodnoty osobného účtu vyplatí správcovskej spoločnosti a zvyšná časť (15 %) sa považuje za kladný výnos vyváženého fondu.

Správcovské poplatky sú vykázané vo výkaze ziskov a strát v riadku „Náklady na odplatu za správu fondu".

Náklady na služby depozitára sú vo výške 0,0225% (v roku 2017 vo výške 0,0225%) z čistej hodnoty majetku vo vyváženom fonde a znižujú dôchodkovú jednotku fondu. K odplate za výkon činnosti depozitára je účtovaná DPH v zmysle platných právnych predpisov. Okrem tejto odplaty má depozitár nárok na úhradu nákladov za ďalšie služby, najmä za vedenie bežných účtov, vedenie účtov majiteľa cenných papierov, správu a úschovu cenných papierov.

Náklady za služby depozitára platené dôchodkovým fondom sú vykázané vo výkaze ziskov a strát v riadku „Náklady na odplaty za služby depozitára".

Náklady na audit fondu sú vykázané vo výkaze zisku a strát v riadku „Náklady na audit účtovnej závierky".

2.9 Doplnkové dôchodkové jednotky

Doplnkové dôchodkové jednotky evidované na osobnom účte vyjadrujú podiel účastníka alebo poberateľa dávky na majetku v doplnkovom dôchodkovom fonde.
Aktuálna hodnota doplnkovej dôchodkovej jednotky doplnkového dôchodkového fondu v deň výpočtu sa určí ako podiel čistej hodnoty majetku v doplnkovom dôchodkovom fonde a počtu všetkých doplnkových dôchodkových jednotiek evidovaných na osobných účtoch všetkých účastníkov alebo poberateľov dávok v doplnkovom dôchodkovom fonde v deň výpočtu.

Podiely účastníkov sú vykazované v súvahe v riadku „Doplnkové dôchodkové jednotky“.

2.10 Zákonné požiadavky

V súlade s ustanoveniami Zákona č. 650/2004 Z. z. o doplnkovom dôchodkovom sporení a doplnení niektorých zákonov doplnkový dôchodkový fond podlieha viacerým limitom a obmedzeniam týkajúcich sa jeho investovania.

Doplnková dôchodková spoločnosť investuje majetok v doplnkovom dôchodkovom fonde v súlade so zákonom o doplnkovom dôchodkovom sporení a v súlade so štatútom doplnkového dôchodkového fondu. Cieľom investičnej stratégie vyváženého fondu je zabezpečiť pre účastníkov doplnkového dôchodkového sporenia dlhodobý rast hodnoty majetku, ktorý je investovaný v súlade so zákonom na princípe obmedzenia a rozloženia rizika. Pre naplnenie investičného cieľa doplnková dôchodková spoločnosť investovala majetok v doplnkovom dôchodkovom fonde do diverzifikovaného portfólia skladajúceho sa počas roka z dlhopisových investícií, peňažných investícií ale aj akciových investícií. Viac informácií o investičnej stratégii fondu je uvedené v štatúte fondu, zverejnenom na stránke Spoločnosti.

LEI

ÚČ FOND 3-02

3157006KZ6P81QSHIZ40

Názov spravovaného fondu

Vyvážený prísperkový d. d. f.

NN Tatry-Symptia, d. d. s., a. s.

C. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Označenie	C. Prehľad o peňažných tokoch	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
x	**Peňažný tok z prevádzkovej činnosti**	x	x
1.	Výnosy z úrokov, odplát a provízií (+)	3 929 638	3 801 958
2.	Zmena stavu pohľadávok z úrokov, odplát a provízií (-)	(744 600)	882 038
3.	Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)	(8 893 801)	(9 539 350)
4.	Zmena stavu záväzkov z úrokov, odplát a provízií (+)	(299 173)	(24 654)
5.	Výnosy z dividend (+)	6 411 004	6 105 389
6.	Zmena stavu pohľadávok za dividendy (-)	(103 827)	(34 994)
7.	Obrat strany Cr usporiadacích účtov obchodovania s finančnými nástrojmi, drahými kovmi (+)	356 354 917	471 158 011
8.	Zmena stavu pohľadávok za predané finančné nástroje, drahé kovy (-)		
9.	Obrat strany Dt analytických účtov prvotného zaúčtovania účtov FN, drahých kovov (-)	(414 392 592)	(468 894 923)
10.	Zmena stavu záväzkov na zaplatenie kúpnej ceny FN, drahých kovov (+)		
11.	Výnos z odpísaných pohľadávok (+)		
12.	Náklady na dodávateľov (-)		
13.	Zmena stavu záväzkov voči dodávateľom (+)		
14.	Náklady na zrážkovú daň z príjmov (-)		
15.	Záväzok na zrážkovú daň z príjmov (+)		
I.	**Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti**	**(57 738 434)**	**3 453 475**
x	**Peňažný tok z investičnej činnosti**	x	x
16.	Zníženie/ zvýšenie poskytnutých úverov a vkladov (+/-)	0	
II.	Čistý peňažný tok z investičnej činnosti	0	
x	**Peňažný tok z finančnej činnosti**	x	x
17.	Emitované podielové listy – preddavky na emitovanie PL/príspevky sporiteľov (+)	72 845 141	67 051 237
18.	Prestupy do/výstupy z fondu, vrátené PL (+/-),	(43 374 705)	(42 290 620)
19.	Zmena stavu záväzkov z výstupov z fondov a záväzkov za vrátené PL/ pohľadávok z prestupov do (+/-)		165 758
20.	Dedičstvá (-)		
21.	Zmena stavu záväzkov na výplatu dedičstiev (+)		
22.	Preddavky na emitovanie podielových listov	0	
23.	Zvýšenie/zníženie prijatých úverov (+/-)		
24.	Náklady na úroky za úvery (-)		
25.	Zmena stavu záväzkov za úroky za úvery (+)		
III.	**Čistý peňažný tok z finančnej činnosti**	**29 470 436**	**24 926 375**
IV.	**Účinok zmien vo výmenných kurzoch na peňažné prostriedky v cudzej mene**	**(233 471)**	**(650 142)**
V.	**Čistý vzrast/pokles peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov I.+II.+II.+IV.**	**(28 501 469)**	**27 729 708**
VI.	**Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia**	**54 520 218**	**26 790 510**
VII.	**Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia VI.+V.**	**26 018 749**	**54 520 218**

LEI

ÚČ FOND 3-02

3157006KZ6P81QSHIZ40

Názov spravovaného fondu

Vyvážený príspevkový d. d. f.

NN Tatry-Sympatia, d. d. s., a. s.

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**	**517 542 465**	**476 608 280**
a)	počet podielov/dôchodkových jednotiek/doplnkových dôchodkových jednotiek	13 701 749 047	13 038 471 303
b)	hodnota jedného podielu/jednej dôchodkovej jednotky/jednej doplnkovej dôchodkovej jednotky	0,037772	0,036554
1.	Upísané podielové listy/príspevky do dôchodkových a doplnkových dôchodkových fondov	72 845 141	67 051 237
2.	Zisk alebo strata fondu	(16 838 510)	16 173 568
3.	Vloženie výnosov podielnikov do majetku fondu		
4.	Výplata výnosov podielnikom		
5.	Odpísanie dôchodkových jednotiek za správu fondu		
6.	Vrátené podielové listy/prevedené dôchodkové jednotky/ prevedené a vyplatené doplnkové dôchodkové jednotky	(43 374 705)	(42 290 620)
II.	**Nárast/pokles čistého majetku**	**12 631 926**	**40 934 185**
A.	**Čistý majetok na konci obdobia**	**530 174 391**	**517 542 465**
a)	počet podielov/dôchodkových jednotiek/ doplnkových dôchodkových jednotiek	14 491 182 174	13 701 749 047
b)	hodnota jedného podielu/jednej dôchodkovej jednotky/ jednej doplnkovej dôchodkovej jednotky	0,036586	0,037772

E. POZNÁMKY K POLOŽKÁM SÚVAHY A 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	19 561 509	
7.	Nad päť rokov	222 285 286	164 647 537
	Spolu	**241 846 795**	**164 647 537**

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		
3.	Do šiestich mesiacov		
4.	Do jedného roku	3 114 886	
5.	Do dvoch rokov		3 233 086
6.	Do piatich rokov	75 043 436	24 363 259
7.	Nad päť rokov	163 688 473	137 051 192
	Spolu	**241 846 795**	**164 647 537**

Číslo riadku	**2.III.** EUR Dlhopisy oceňované RH	**Bežné účtovné obdobie**	**Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**
a.	bez kupónov	0	0
a.1.	nezaložené		
a.2.	založené v repoobchodoch		
a.3.	založené		
b.	s kupónmi	241 846 795	164 647 537
b.1.	nezaložené	241 846 795	164 647 537
b.2.	založené v repoobchodoch		
b.3.	založené		
	Spolu	**241 846 795**	**164 647 537**

Číslo riadku	**3.a).I** Obchodovateľné akcie	**Bežné účtovné obdobie**	**Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**
1.	Obchodovateľné akcie	45 425 941	49 917 944
1.1.	nezaložené	45 425 941	49 917 944
1.2.	založené v repoobchodoch		
1.3.	založené		
	Spolu	**45 425 941**	**49 917 944**

Číslo riadku	**3.a).II.** Obchodovateľné akcie podľa mien, v ktorých sú ocenené	**Bežné účtovné obdobie**	**Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**
1.	EUR	2 767 350	4 695 747
2.	USD	5 251 725	5 777 047
3.	JPY		
4.	CHF		
5.	GBP		
6.	SEK		
7.	CZK	14 788 005	14 722 203
8.	HUF	8 118 223	7 291 462
9.	PLN	8 272 801	8 820 360
10.	CAD		
11.	AUD		
12.	RON	6 227 837	8 611 125
13.	Ostatné meny		
	Spolu	**45 425 941**	**49 917 944**

WHAT ARE THE SHARES IN CZK?

Číslo riadku	**4.I.** Podielové listy (PL)	**Bežné účtovné obdobie**	**Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**
1.	PL otvorených podielových fondov	218 143 127	250 116 936
1.1.	nezaložené	218 143 127	250 116 936
1.2.	založené v repoobchodoch		
1.3.	založené		
2.	PL ostatné		
2.1.	nezaložené		
2.2.	založené v repoobchodoch		
2.3.	založené		
	Spolu	**218 143 127**	**250 116 936**

LEI

ÚČ FOND 3-02

3157006KZ6P81QSHIZ40

Názov spravovaného fondu

Vyvážený prísperkový d. d. f.

NN Tatry-Sympatia, d. d. s., a. s.

Číslo riadku	**4.II.** Podielové listy podľa mien, v ktorých sú ocenené	**Bežné účtovné obdobie**	**Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**
1.	EUR	200 616 512	168 857 713
2.	USD	17 526 614	81 259 223
3.	JPY		
4.	CHF		
5.	GBP		
6.	SEK		
7.	CZK		
8.	HUF		
9.	PLN		
10.	CAD		
11.	AUD		
12.	Ostatné meny		
	Spolu	**218 143 126**	**250 116 936**

Číslo riadku	**9. EUR** Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	**Bežné účtovné obdobie**	**Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**
1.	Bežné účty	16 642 898	39 696 744
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	16 642 898	39 696 744
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
	Spolu	**16 642 898**	**39 696 744**

Číslo riadku	**9. USD** Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	**Bežné účtovné obdobie**	**Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**
1.	Bežné účty	2 241 428	9 122 805
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	2 241 428	9 122 805
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
	Spolu	**2 241 428**	**9 122 805**

LEI

ÚČ FOND 3-02

3157006KZ6P81QSHIZ40

Názov spravovaného fondu

Vyvážený prísperkový d. d. f.

NN Tatry-Sympatia, d. d. s., a. s.

Číslo riadku	**9. CZK** Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	**Bežné účtovné obdobie**	**Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**
1.	Bežné účty	878 136	1 403 741
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	878 136	1 403 741
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
	Spolu	**878 136**	**1 403 741**

Číslo riadku	**9. HUF** Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	**Bežné účtovné obdobie**	**Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**
1.	Bežné účty	1 463 130	2 156 958
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	1 463 130	2 156 958
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
	Spolu	**1 463 130**	**2 156 958**

Číslo riadku	**9. PLN** Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	**Bežné účtovné obdobie**	**Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**
1.	Bežné účty	719 910	686 915
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	719 910	686 915
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
	Spolu	**719 910**	**686 915**

LEI

ÚČ FOND 3-02

3157006KZ6P81QSHIZ40

Názov spravovaného fondu

Vyvážený prísperkový d. d. f.

NN Tatry-Sympatia, d. d. s., a. s.

Číslo riadku	**9. RON** Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	**Bežné účtovné obdobie**	**Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**
1.	Bežné účty	3 933 086	1 373 275
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	3 933 086	1 373 275
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
	Spolu	**3 933 086**	**1 373 275**

Číslo riadku	**9. JPY** Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	**Bežné účtovné obdobie**	**Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**
1.	Bežné účty	140 161	79 780
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	140 161	79 780
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
	Spolu	**140 161**	**79 780**

LEI

ÚČ FOND 3-02

3157006KZ6P81QSHIZ40

Názov spravovaného fondu

Vyvážený prísporkový d. d. f.

NN Tatry-Sympatia, d. d. s., a. s.

Pasíva

Číslo riadku	**4.I.** Deriváty s pasívnym zostatkom	**Bežné účtovné obdobie**	**Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**
1.	úrokové		
1.1.	vyrovnávané v hrubom		
1.2.	vyrovnávané v čistom		
2.	menové	0	0
2.1.	vyrovnávané v hrubom		
2.2	vyrovnávané v čistom	0	0
3.	akciové		
3.1	vyrovnávané v hrubom		
3.2	vyrovnávané v čistom		
4..	komoditné		
4.1.	vyrovnávané v hrubom		
4.2.	vyrovnávané v čistom		
5.	úverové		
	Spolu	**0**	**0**

Číslo riadku	**4.II.** Deriváty s pasívnym zostatkom podľa zostatkovej doby splatnosti	**Bežné účtovné obdobie**	**Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**
1.	Do jedného mesiaca		
2.	Do troch mesiacov	0	0
3.	Do šiestich mesiacov		
4.	Do jedného roku		
5.	Nad jeden rok		
	Spolu	**0**	**0**

LEI

ÚČ FOND 3-02

3157006KZ6P81QSHIZ40

Názov spravovaného fondu

Vyvážený prísperkový d. d. f.

NN Tatry-Sympatia, d. d. s., a. s.

Výkaz zisku a strát fondu

Číslo riadku	**1.1.** Úroky	**Bežné účtovné obdobie**	**Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**
1.	Bežné účty	0	0
2.	Reverzné repoobchody		
3.	Vklady v bankách		
4.	Dlhové cenné papiere	3 396 379	3 196 652
5.	Pôžičky obchodným spoločnostiam		
	Spolu	**3 396 379**	**3 196 652**

Číslo riadku	**2. EUR** Výnosy z podielových listov	**Bežné účtovné obdobie**	**Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**
1.	Otvorené podielové fondy	1 125 997	1 660 428
2.	Uzatvorené podielové fondy		
3.	Špeciálne podielové fondy		
4.	Špeciálne podielové fondy nehnuteľností		
	Spolu	**1 125 997**	**1 660 428**

Číslo riadku	**2. USD** Výnosy z podielových listov	**Bežné účtovné obdobie**	**Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**
1.	Otvorené podielové fondy	1 426 986	1 289 325
2.	Uzatvorené podielové fondy		
3.	Špeciálne podielové fondy		
4.	Špeciálne podielové fondy nehnuteľností		
	Spolu	**1 426 986**	**1 289 325**

Číslo riadku	**2. JPY** Výnosy z podielových listov	**Bežné účtovné obdobie**	**Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**
1.	Otvorené podielové fondy		
2.	Uzatvorené podielové fondy		
3.	Špeciálne podielové fondy		
4.	Špeciálne podielové fondy nehnuteľností		
	Spolu	**0**	**0**

Číslo riadku	**3.** Dividendy	**Bežné účtovné obdobie**	**Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**
1.	EUR	116 886	98 126
2.	USD	1 139 443	1 078 920
3.	JPY	52 227	
4.	CHF		
5.	GBP		
6.	SEK		
7.	CZK	1 078 531	1 115 144
8.	HUF	220 003	159 476
9.	PLN	262 437	24 522
10.	CAD		
11.	AUD		
12.	RON	988 494	679 448
	Spolu	**3 858 021**	**3 155 636**

Číslo riadku	**4./c.** Zisk/strata z operácií s cennými papiermi	**Bežné účtovné obdobie**	**Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**
1.	Akcie	(13 252 734)	7 186 253
2.	Krátkodobé dlhové cenné papiere		
3.	Dlhodobé dlhové cenné papiere	(1 348 716)	2 533 277
4.	Podielové listy	(5 877 126)	14 291 230
	Spolu	**(20 478 576)**	**24 010 760**

Číslo riadku	**5./d.** Zisk/strata z operácií s devízami	**Bežné účtovné obdobie**	**Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**
1.	EUR		
2.	USD	2 852 305	(9 198 721)
3.	JPY	8 216	(7 508)
4.	CHF		
5.	GBP		
6.	SEK		
7.	CZK	(123 434)	836 076
8.	HUF	(246 381)	(7 622)
9.	PLN	(286 519)	270 565
10.	CAD		
11.	AUD		
12.	RON	(10 962)	(222 037)
13.	Ostatné meny		
	Spolu	**2 193 225**	**(8 329 247)**

LEI

ÚČ FOND 3-02

3157006KZ6P81QSHIZ40

Názov spravovaného fondu

Vyvážený prísperkový d. d. f.

NN Tatry-Sympatia, d. d. s., a. s.

Číslo riadku	**6./e.** Zisk/strata z derivátov	**Bežné účtovné obdobie**	**Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**
1.	úrokové		
1.1.	vyrovnávané v hrubom		
1.2.	vyrovnávané v čistom		
2.	menové	0	124 059
2.1.	vyrovnávané v hrubom		
2.2.	vyrovnávané v čistom	0	124 059
3.	akciové		
3.1.	vyrovnávané v hrubom		
3.2.	vyrovnávané v čistom		
4.	komoditné		
4.1.	vyrovnávané v hrubom		
4.2.	vyrovnávané v čistom		
5.	úverové		
	Spolu	**0**	**124 059**

Číslo riadku	**i.** Bankové odplaty a poplatky a iné odplaty	**Bežné účtovné obdobie**	**Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**
1.	Bankové odplaty a poplatky	1 998	1 597
2.	Burzové odplaty a poplatky		
3.	Odplaty obchodníkom s cennými papiermi	6 639	42 002
4.	Odplaty centrálnemu depozitárovi cenných papierov	375 517	339 398
	Spolu	**384 154**	**382 997**

F. PREHĽAD O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Označenie	POLOŽKA	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 opcií		
5.	Pohľadávky z amerických opcií		
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	505 415 862	464 682 417
12.	Hodnoty odovzdané do správy		
13.	Hodnoty v evidencii		
	Iné aktíva spolu	**505 415 862**	**464 682 417**

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
x	**Iné pasíva**	x	x
1.	Záväzky na požičanie peňažných prostriedkov		
2.	Záväzky zo spotových obchodov		
3.	Záväzky z termínovaných obchodov		
4.	Záväzky z európskych opcií		
5.	Záväzky z amerických opcií		
6.	Záväzky z ručenia		
7.	Záväzky zo záložných práv a zálohov		
8.	Cenné papiere prevedené zabezpečovacím prevodom práva		
9.	Práva iných k veciam a právam fondu		
10.	Hodnoty prevzaté do správy		
11.	Záväzky v evidencii		
	Iné pasíva spolu	**0**	**0**

G. INFORMÁCIE O TRANSAKCIÁCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

NN Tatry- Sympatia d.d.s., a.s.

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Číslo riadku	**Súvaha**		
	Pasíva		
3.	Záväzky voči správcovskej spoločnosti	633 032	657 879
	Výkaz ziskov a strát		
k.1.	Odplata za správu fondu	(7 346 630)	(7 435 907)
k.2.	Odplata za zhodnotenie v dôchodkovom fonde	(464 310)	(1 147 600)

H. OSTATNÉ POZNÁMKY

1. S platnosťou od 1. februára 2019 došlo k zmene depozitára, novým depozitárom sa stala Slovenská sporiteľňa, a.s., Tomášikova 48, 832 37 Bratislava.

2. Medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom zostavenia účtovnej závierky nenastali mimoriadne udalosti, ktoré by významne ovplyvnili hospodárenie účtovnej jednotky.

3. Vo vyváženom príspevkovom fonde je k 31. decembru 2018 evidovaných 216 739 (31. decembra 2017: 212 113) účastníkov.

4. Hospodársky výsledok fondu sa pripisuje na osobné účty účastníkov doplnkového dôchodkového sporenia. V účtovníctve bude prevedený na účet ostatné kapitálové fondy.