

**Solid - Dlhopisový garantovaný d.f. –  
NN dôchodková správcovská spoločnosť, a. s.**

Priebežná účtovná zvierka k 30. júnu 2023

# Obsah

<b>SÚVAHA</b>	<b>7</b>
<b>VÝKAZ ZISKOV A STRÁT</b>	<b>9</b>
<b>POZNÁMKY</b>	<b>10</b>

ÚČ FOND

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

k 30.6.2023

LEI

3 1 5 7 0 0 U D 3 0 C Z 5 V H F F W 9 2

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 1 8 9 6 6 9 0

Účtovná závierka

riadna  
 mimoriadna  
 priebežná

schválená

Zostavená za obdobie

mesiac		rok	
od	0 1	2 0	2 3
do	0 6	2 0	2 3

IČO

3 5 9 0 2 9 8 1

SK NACE

6 5 . 3 0 . 0

(vyznačí sa )

Bezprostredne predchádzajúce obdobie

mesiac		rok	
od	0 1	2 0	2 2
do	0 6	2 0	2 2

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

Obchodné meno (názov) správcovskej spoločnosti

N N d ô c h o d k o v á s p r á v c o v s k á  
s p o l o č n o s ť , a . s .

Názov spravovaného fondu

S o l i d D l h o p i s o v ý g a r a n t o v a n ý  
d ô c h o d k o v ý f o n d N N d . s . s . , a . s .

Sídlo správcovskej spoločnosti

Ulica

J e s e n s k é h o

Číslo

4 / C

PSČ

8 1 1 0 2

Obec

B r a t i s l a v a

Telefónne číslo

/

Faxové číslo

/

E-mailová adresa

l e n k a . k o r e n a c k o v a @ n n . s k

Zostavené dňa: 22.8.2023	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu správcovskej spoločnosti:
Schválené dňa:	Martin Višňovský Peter Jung

LEI

UČ FOND 1-02

3 1 5 7 0 0 U D 3 0 C Z 5 U H F F W 9 2

Názov spravovaného fondu

S o l i d D l h o p i s o v ý g a r a n t o v a n ý  
d ô c h o d k o v ý f o n d N N d. s. s. , a. s.

**SÚVAHA**  
**k 30.6.2023**  
**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)	1 263 471 692	1 190 463 258
1.	Dlhopisy oceňované umorovanou hodnotou	270 587 770	233 800 114
a)	bez kupónov	55 495 525	55 148 516
b)	s kupónmi	215 092 245	178 651 598
2.	Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	817 881 283	771 582 971
a)	bez kupónov	107 771 211	114 061 260
b)	s kupónmi	710 110 072	657 521 711
3.	Akcie a podiely v obchodných spoločnostiach		
a)	obchodovateľné akcie		
b)	neobchodovateľné akcie		
c)	podiely v obchodných spoločnostiach, ktoré nemajú formu cenného papiera		
d)	obstaranie neobchodovateľných akcií a podielov v obchodných spoločnostiach		
4.	Podielové listy	5 081 762	9 568 323
a)	otvorených podielových fondov	5 081 762	9 568 323
b)	ostatné		
5.	Krátkodobé pohľadávky	169 920 877	175 511 850
a)	krátkodobé vklady v bankách	169 920 877	175 511 850
b)	krátkodobé pôžičky obchodným spoločnostiam, v ktorých ma fond majetkový podiel		
c)	iné		
d)	obrátené repoobchody		
6.	Dlhodobé pohľadávky		
a)	dlhodobé vklady v bankách		
b)	dlhodobé pôžičky obchodným spoločnostiam, v ktorých ma fond majetkový podiel		
7.	Deriváty		
8.	Drahé kovy		
II.	Neinvestičný majetok (súčet položiek 9 a 10)	14 379 023	32 033 693
9.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	7 563 774	30 219 569
10.	Ostatný majetok	6 815 249	1 814 124
	<b>Aktíva spolu</b>	<b>1 277 850 715</b>	<b>1 222 496 950</b>

LEI

3 1 5 7 0 0 U D 3 0 C Z 5 U H F F W 9 2

ÚČ FOND 1-02

Názov spravovaného fondu

S o l i d    D l h o p i s o v ý    g a r a n t o v a n ý  
d ô c h o d k o v ý    f o n d    N N    d. s. s. ,    a. s.

**SÚVAHA**  
**k 30.6.2023**  
**v eurách**

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>a</b>	<b>b</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>x</b>	<b>Pasíva</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
<b>I.</b>	<b>Závazky (súčet položiek 1 až 7)</b>	<b>6 089 567</b>	<b>3 698 654</b>
1.	Závazky voči bankám		
2.	Závazky z vrátenie podielov/z ukončenia sporenia/ukončenia účasti	5 495 334	3 264 177
3.	Závazky voči správcovskej spoločnosti	468 131	310 387
4.	Deriváty		
5.	Repoobchody		
6.	Závazky z vypožičania finančného majetku		
7.	Ostatné záväzky	126 102	124 090
<b>II.</b>	<b>Vlastné imanie</b>	<b>1 271 761 148</b>	<b>1 218 798 296</b>
8.	Podielové listy/Dôchodkové jednotky/Doplňkové dôchodkové jednotky, z toho	1 271 761 148	1 218 798 296
a)	zisk alebo strata za účtovné obdobie	21 584 542	(131 197 750)
	<b>Pasíva spolu</b>	<b>1 277 850 715</b>	<b>1 222 496 950</b>

3 1 5 7 0 0 U D 3 0 C Z 5 U H F F W 9 2

Názov spravovaného fondu

S o l i d D i h o p i s o v ý g a r a n t o v a n ý  
d ô c h o d k o v ý f o n d N N d. s. s. , a. s.

**VÝKAZ ZISKOV A STRÁT**  
v eurách  
za 6 mesiacov roku 2023

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
1.	Výnosy z úrokov	10 767 257	4 283 798
1.1.	úroky	10 767 257	4 283 798
1.2./a.	výsledok zaistenia		
1.3./b.	zniženie hodnoty príslušného majetku/ zrušenie zniženia hodnoty príslušného majetku		
2.	Výnosy z podielových listov		83 281
3.	Výnosy z dividend a z iných podielov na zisku		
3.1.	dividendy a iné podiely na zisku		
3.2.	výsledok zaistenia		
4./c.	Zisk/strata z operácií s cennými papiermi a podielmi	13 278 330	(129 113 229)
5./d.	Zisk/strata z operácií s devízami		
6./e.	Zisk/strata z derivátov	636 000	
7./f.	Zisk/strata z operácií s drahými kovmi		
8./g.	Zisk/strata z operácií s iným majetkom		54
I.	<b>Výnos z majetku vo fonde</b>	<b>24 681 587</b>	<b>(124 746 096)</b>
h.	Transakčné náklady	9 600	
i.	Bankové a iné poplatky	231 495	278 734
II.	<b>Čistý výnos z majetku vo fonde</b>	<b>24 440 492</b>	<b>(125 024 830)</b>
j.	Náklady na financovanie fondu		
j.1.	náklady na úroky		
j.2.	zisky/straty zo zaistenia úrokov		
j.3.	náklady na dane a poplatky		
III.	<b>Čistý zisk / strata zo správy majetku vo fonde</b>	<b>24 440 492</b>	<b>(125 024 830)</b>
k.	Náklady na	2 781 787	1 898 788
k.1.	odplatu za správu fondu	2 781 787	1 898 788
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde		
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	74 163	76 000
m.	Náklady na audit účtovnej závierky		
A.	<b>Zisk alebo strata za účtovné obdobie</b>	<b>21 584 542</b>	<b>(126 999 618)</b>

Poznámky na stranách 10 až 24 sú neoddeliteľnou súčasťou tejto účtovnej závierky.

3	1	5	7	0	0	U	D	3	0	C	Z	5	U	H	F	F	W	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov spravovaného fondu

S	o	l	i	d		D	l	h	o	p	i	s	o	v	ý		g	a	r	a	n	t	o	v	a	n	ý						
d	ô	c	h	o	d	k	o	v	ý		f	o	n	d		N	N		d.	s.	s.	,		a.	s.								

**POZNÁMKY**  
**účtovnej závierky zostavenej**  
**k 30.6.2023**  
**v eurách**

**A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O FONDE****1 Údaje o dôchodkovom fonde a predmet činnosti**

Názov a sídlo účtovej jednotky:

**Solid – Dlhopisový garantovaný dôchodkový fond - NN dôchodková správcovská spoločnosť, a. s.**  
**Jesenského 4/C**  
**811 02 Bratislava**  
 (ďalej len „dlhopisový fond“)

**Solid – Dlhopisový garantovaný dôchodkový fond NN dôchodková správcovská spoločnosť, a.s.** - nástupnícky fond, ktorý vznikol zlúčením dôchodkového fondu SOLID - dlhopisový garantovaný dôchodkový fond AEGON, d.s.s., a.s., s dôchodkovým fondom Tradícia - Dlhopisový garantovaný dôchodkový fond NN dôchodková správcovská spoločnosť, a.s.

Dlhopisový fond bol vytvorený pripísaním prvých príspevkov na dôchodkové sporenie na bežný účet fondu dňa 22.3.2005.

Dlhopisový fond bol založený na dobu neurčitú a nemá právnu subjektivitu, práva a povinnosti k nemu vykonáva NN dôchodková správcovská spoločnosť, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“ alebo „NN“) so sídlom Jesenského 4/C, 811 02 Bratislava.

Priamou materskou spoločnosťou správcovskej spoločnosti je NN Životná poisťovňa, a.s., Jesenského 4/C, 811 02 Bratislava.

Obchodné meno materskej spoločnosti celej skupiny („ultimate shareholder“): NN Group N.V., Schenkade 65, 2595 AS, Den Haag, Holandské kráľovstvo

Dňa 06.09.2019 valné zhromaždenie Spoločnosti rozhodlo o zlúčení Spoločnosti s inou dôchodkovou správcovskou spoločnosťou – spoločnosťou AEGON, d.s.s., a.s., so sídlom Slávičie údolie 106, 811 02 Bratislava, IČO: 35 902 612 (ďalej len „AEGON, d.s.s., a.s.“), ktorá bola zrušená bez likvidácie jej zlúčením so Spoločnosťou s účinnosťou odo dňa 01.11.2019. Národná banka Slovenska udelila predchádzajúci súhlas na zlúčenie Spoločnosti ako nástupníckej spoločnosti so spoločnosťou AEGON, d.s.s., a.s. ako zanikajúcou spoločnosťou svojím rozhodnutím č. sp.: NBS1-000-036-753, č. z.: 100-000-189-721 zo dňa 02.09.2019, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 02.09.2019.

NN dôchodková správcovská spoločnosť, a.s. sa stáva dňom 1. 11. 2019 po zlúčení s dôchodkovou správcovskou spoločnosťou AEGON, d.s.s., a.s., so sídlom: Slávičie údolie 106, 811 02 Bratislava, IČO: 35 902 612 (ďalej len „AEGON, d.s.s., a.s.“) preberajúcou dôchodkovou správcovskou spoločnosťou a s tým dochádza taktiež k prechodu práv a povinností sporiteľov a poberateľov starobného dôchodku zo starobného dôchodkového sporenia a uzatvorených zmlúv na preberajúcu dôchodkovú správcovskú spoločnosť  
 Depozitárom majetku v dôchodkovom fonde bola do dňa zlúčenia UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., pobočka zahraničnej banky so sídlom Šancová 1/A, 813 33 Bratislava. Depozitárom dôchodkového fondu je od 1.11.2019 Slovenská sporiteľňa, a.s., so sídlom Tomášikova 48, 832 37 Bratislava, IČO: 00 151 653, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I.









3	1	5	7	0	0	U	D	3	0	C	Z	5	U	H	F	F	W	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

## Názov spravovaného fondu

S	o	l	i	d		D	l	h	o	p	i	s	o	v	ý		g	a	r	a	n	t	o	v	a	n	ý							
d	ô	c	h	o	d	k	o	v	ý		f	o	n	d			N	N	d.	s.	s.	,	a.	s.										

**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 priradenia 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 a poplatky depozitárovi**

Odplata za správu dôchodkového fondu za jeden kalendárny rok správy dôchodkového fondu je 0,2 % priemernej ročnej predbežnej čistej hodnoty majetku v dôchodkovom fonde. Odplata za vedenie osobného dôchodkového účtu je 1 % zo sumy príspevku pripísaného na účet nepriradených platieb pred pripísaním dôchodkových jednotiek na osobný dôchodkový účet sporiteľa.

Odplata za zhodnotenie majetku sa určuje každý pracovný deň podľa vzorca uvedeného v prílohe zákona o starobnom dôchodkovom sporení a je splatná jedenkrát mesačne. Výška odplaty nesmie presiahnuť 10 % zo zhodnotenia a Spoločnosť nemá právo na odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde, ak suma vypočítaná podľa predchádzajúcej vety má zápornú hodnotu. Spoločnosť v deň určenia odplaty zníži hodnotu majetku v dôchodkovom fonde o vypočítanú sumu odplaty za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde. Podrobný postup pre výpočet výšky odplaty a podmienky pre nárok na odplatu ustanovuje zákon o starobnom dôchodkovom sporení a príslušné vykonávacie právne predpisy. Odplata za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde je určená podľa vzorca uvedeného v prílohe č. 2 Zákona č. 43/2004 Z. z. o starobnom dôchodkovom sporení. Koeficient na určenie výšky odplaty za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde je vo výške 0,1.

Spoločnosť je povinná každý pracovný deň určiť pomernú časť odplaty za správu dôchodkového fondu a odplaty za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde. V ten istý pracovný deň sa zníži o sumy pomerných častí odplát za správu a zhodnotenie hodnota majetku v dôchodkovom fonde.

Náklady na služby depozitára sú v roku 2023 vo výške 0,01 % (v roku 2022 boli vo výške 0,01 %) z čistej hodnoty majetku v dôchodkovom fonde, pričom znižujú hodnotu dôchodkovej jednotky fondu. K odplate za výkon činnosti depozitára je účtovaná DPH v zmysle platných právnych predpisov.

Náklady na služby depozitára sú nákladom fondu. 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, ktoré sú účtované na ťarchu dôchodkového fondu.

**2.9 Dôchodkové jednotky**

Dôchodková jednotka vykazuje podiel sporiteľa na majetku v dôchodkovom fonde.

Hodnota dôchodkovej jednotky sa vyjadruje v eurách a určuje sa s presnosťou na šesť desatinných miest.

Aktuálna hodnota dôchodkovej jednotky je podiel čistej hodnoty majetku v dôchodkovom fonde a počtu všetkých dôchodkových jednotiek evidovaných na osobných dôchodkových účtoch všetkých sporiteľov dôchodkového fondu v deň výpočtu.

Podiely sporiteľov sú vykazované v súvahe v riadku „Dôchodkové jednotky“.

3	1	5	7	0	0	U	D	3	0	C	Z	5	U	H	F	F	W	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov spravovaného fondu

S	o	l	i	d		D	l	h	o	p	i	s	o	v	ý		g	a	r	a	n	t	o	v	a	n	ý						
d	ô	c	h	o	d	k	o	v	ý		f	o	n	d		N	N	d.	s.	s.	,	a.	s.										

## 2.10 Záonné požiadavky

V súlade s ustanoveniami Zákona č. 43/2004 Z. z. o starobnom dôchodkovom sporení v platnom znení dôchodkový fond podlieha viacerým limitom a obmedzeniam týkajúcich sa jeho investovania. Dôchodková správcovská spoločnosť investuje majetok v dôchodkovom fonde v súlade so zákonom o starobnom dôchodkovom sporení a v súlade so štatútom fondu. Cieľom investičnej stratégie dôchodkového fondu je zhodnotenie vložených prostriedkov v strednodobom horizonte pri dodržaní podmienky garancie v zmysle zákona. Majetok v dôchodkovom fonde môžu tvoriť len peňažné a dlhopisové investície a obchody určené na obmedzenie menového a úrokového rizika. Viac informácií o investičnej stratégii fondu je uvedených v štatúte fondu zverejnenom na stránke Spoločnosti.

Ak v dôchodkovom fonde v sledovanom období definovanom v zákone poklesne hodnota dôchodkovej jednotky, spoločnosť je povinná doplniť hodnotu majetku v dôchodkovom fonde z vlastného majetku podľa ustanovení zákona č. 43/2004 Z. z. o starobnom dôchodkovom sporení v platnom znení.

3 1 5 7 0 0 U D 3 0 C Z 5 U H F F W 9 2

Názov spravovaného fondu

S o l i d     D i h o p i s o v ý     g a r a n t o v a n ý  
d ô c h o d k o v ý     f o n d     N N     d. s. s. ,     a. s.

## C. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Označenie	C. Prehľad o peňažných tokoch	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>x</b>	<b>Peňažný tok z prevádzkovej činnosti</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
1.	Výnosy z úrokov, odplát a provízií (+)	10 767 257	4 283 853
2.	Zmena stavu pohľadávok z úrokov, odplát a provízií (-)	(1 728 907)	2 374 717
3.	Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)	(3 097 045)	(2 253 521)
4.	Závazky z úrokov, odplát a provízií (+)	(4 838 475)	(1 475 224)
5.	Výnosy z dividend (+)		83 281
6.	Zmena stavu pohľadávok za dividendy (-)		
7.	Obrat strany Cr usporiadacích účtov obchodovania s finančnými nástrojmi, drahými kovmi (+)	74 223 037	383 187 626
8.	Zmena stavu pohľadávok za predané finančné nástroje, drahé kovy (-)		
9.	Obrat strany Dt analytických účtov prvotného zaúčtovania účtov FN, drahých kovov (-)	(138 591 129)	(346 881 329)
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 (+)		
<b>I.</b>	<b>Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti</b>	<b>(63 265 262)</b>	<b>39 319 403</b>
<b>x</b>	<b>Peňažný tok z investičnej činnosti</b>		
16.	Zníženie/ zvýšenie poskytnutých úverov a vkladov (+/-)	7 000 000	
<b>II.</b>	<b>Čistý peňažný tok z investičnej činnosti</b>	<b>7 000 000</b>	
<b>x</b>	<b>Peňažný tok z finančnej činnosti</b>		
17.	Emitované podielové listy/príspevky sporiteľov (+)	116 059 892	171 376 207
18.	Prestupy do/výstupy z fondu, vrátené PL (+/-),	(84 681 582)	(193 064 903)
19.	Zmena stavu záväzkov z výstupov z fondov a záväzkov za vrátené PL/ pohľadávok z prestupov do (+/-)	2 231 157	1 472 811
20.	Dedičstvá (-)		
21.	Zmena stavu záväzkov na výplatu dedičstiev (+)		
22.	Preddavky na emitovanie podielových listov		
23.	Zvýšenie/zníženie prijatých dlhodobých úverov (+/-)		
24.	Náklady na úroky za úvery (-)		
25.	Zmena stavu záväzkov za úroky za úvery (+)		
<b>III.</b>	<b>Čistý peňažný tok z finančnej činnosti</b>	<b>33 609 467</b>	<b>(20 215 885)</b>
<b>IV.</b>	<b>Účinok zmien vo výmenných kurzoch na peňažné prostriedky v cudzej mene</b>		
<b>V.</b>	<b>Čistý vzrast/pokles peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov I.+II.+III.+IV.</b>	<b>(22 655 795)</b>	<b>19 103 518</b>
<b>VI.</b>	<b>Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia</b>	<b>30 219 569</b>	<b>2 341 741</b>
<b>VII.</b>	<b>Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia V.+VI.</b>	<b>7 563 774</b>	<b>21 445 259</b>

LEI

3 1 5 7 0 0 U D 3 0 C Z 5 U H F F W 9 2

UČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

S o l i d D l h o p i s o v ý g a r a n t o v a n ý  
d ô c h o d k o v ý f o n d N N d . s . s . , a . s .

## D. PREHĽAD O ZMENÁCH V ČISTOM MAJETKU FONDU

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
<b>i.</b>	<b>Čistý majetok na začiatku obdobia</b>	<b>1 218 798 296</b>	<b>1 356 392 850</b>
a)	počet podielov/dôchodkových jednotiek/doplňkových dôchodkových jednotiek	30 032 977 576	30 156 806 661
b)	hodnota jedného podielu/jednej dôchodkovej jednotky/jednej doplňkovej dôchodkovej jednotky	0,040582	0,044978
1.	Upísané podielové listy/príspevky do dôchodkových a doplňkových dôchodkových fondov	116 059 892	296 104 793
2.	Zisk alebo strata fondu	21 584 542	(131 197 750)
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 doplňkové dôchodkové jednotky	(84 681 582)	(302 501 597)
<b>II.</b>	<b>Nárast/pokles čistého majetku</b>	<b>52 962 852</b>	<b>(137 594 554)</b>
<b>A.</b>	<b>Čistý majetok na konci obdobia</b>	<b>1 271 761 148</b>	<b>1 218 798 296</b>
a)	počet podielov/dôchodkových jednotiek/ doplňkových dôchodkových jednotiek	30 795 485 096	30 032 977 576
b)	hodnota jedného podielu/jednej dôchodkovej jednotky/ jednej doplňkovej dôchodkovej jednotky	0,041297	0,040582

3 1 5 7 0 0 U D 3 0 C Z 5 U H F F W 9 2

Názov spravovaného fondu

S o l i d    D l h o p i s o v ý    g a r a n t o v a n ý  
d ô c h o d k o v ý    f o n d    N N    d. s. s. ,    a. s.

## E. POZNÁMKY K POLOŽKÁM SÚVAHY A VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

## Súvaha fondu

## Aktíva

Číslo riadku	1.I. Dlhopisy oceňované UH 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		50 015 270
7.	Nad päť rokov	270 587 770	183 784 844
	<b>Spolu</b>	<b>270 587 770</b>	<b>233 800 114</b>

Číslo riadku	1.II. Dlhopisy oceňované UH podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Do jedného mesiaca		
2.	Do troch mesiacov		
3.	Do šiestich mesiacov	4 989 985	
4.	Do jedného roku		4 976 690
5.	Do dvoch rokov	23 692 091	5 288 647
6.	Do piatich rokov	97 144 097	93 428 036
7.	Nad päť rokov	144 761 597	130 106 741
	<b>Spolu</b>	<b>270 587 770</b>	<b>233 800 114</b>

Číslo riadku	1.III. Dlhopisy oceňované UH	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a.	bez kupónov	55 495 525	55 148 516
a.1.	nezaložené	55 495 525	55 148 516
a.2.	založené v repoobchodoch		
a.3.	založené		
b.	s kupónmi	215 092 245	178 651 598
b.1.	nezaložené	215 092 245	178 651 598
b.2.	založené v repoobchodoch		
b.3.	založené		
	<b>Spolu</b>	<b>270 587 770</b>	<b>233 800 114</b>

3 1 5 7 0 0 U D 3 0 C Z 5 U H F F W 9 2

## Názov spravovaného fondu

S o l i d D l h o p i s o v ý g a r a n t o v a n ý  
d ô c h o d k o v ý f o n d N N d. s. s. , a. s.

Číslo riadku	2.I. 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	9 845 900	
5.	Do dvoch rokov		12 141 938
6.	Do piatich rokov	276 077 112	379 286 299
7.	Nad päť rokov	531 958 271	380 154 734
	<b>Spolu</b>	<b>817 881 283</b>	<b>771 582 971</b>

Číslo riadku	2.II. Dlhopisy oceňované RH podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Do jedného mesiaca	4 823 931	
2.	Do troch mesiacov	13 646 020	
3.	Do šiestich mesiacov	32 260 779	38 112 682
4.	Do jedného roku	73 059 450	37 965 242
5.	Do dvoch rokov	191 474 770	120 576 553
6.	Do piatich rokov	450 454 960	396 850 005
7.	Nad päť rokov	52 161 373	178 078 489
	<b>Spolu</b>	<b>817 881 283</b>	<b>771 582 971</b>

Číslo riadku	2.III. Dlhopisy oceňované RH	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a.	bez kupónov	107 771 211	114 061 260
a.1.	nezaložené	107 771 211	114 061 260
a.2.	založené v repoobchodoch		
a.3.	založené		
b.	s kupónmi	710 110 072	657 521 711
b.1.	nezaložené	710 110 072	657 521 711
b.2.	založené v repoobchodoch		
b.3.	založené		
	<b>Spolu</b>	<b>817 881 283</b>	<b>771 582 971</b>

Vo fonde sú všetky dlhopisy v mene EUR.



3 1 5 7 0 0 U D 3 0 C Z 5 U H F F W 9 2

## Názov spravovaného fondu

S o l i d D i h o p i s o v ý g a r a n t o v a n ý  
d ô c h o d k o v ý f o n d N N d. s. s. , a. s.

Číslo riadku	4.I. Podielové listy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	PL otvorených podielových fondov	5 081 762	9 568 323
1.1.	nezaložené	5 081 762	9 568 323
1.2.	založené v repoobchodoch		
1.3.	založené		
2.	PL ostatné		
2.1.	nezaložené		
2.2.	založené v repoobchodoch		
2.3.	založené		
	<b>Spolu</b>	<b>5 081 762</b>	<b>9 568 323</b>

Číslo riadku	4.II. Podielové listy podľa mien, v ktorých sú ocenené	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	5 081 762	9 568 323
2.	USD		
	<b>Spolu</b>	<b>5 081 762</b>	<b>9 568 323</b>

Číslo riadku	5.I. Krátkodobé pohľadávky podľa dohodnutej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Do jedného mesiaca	16 920 877	
2.	Do troch mesiacov		175 511 850
3.	Do šiestich mesiacov	98 000 000	
4.	Do jedného roku	55 000 000	
	<b>Spolu</b>	<b>169 920 877</b>	<b>175 511 850</b>

Číslo riadku	5.II. Krátkodobé pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Do jedného mesiaca	96 920 877	175 511 850
2.	Do troch mesiacov	73 000 000	
3.	Do šiestich mesiacov		
4.	Do jedného roku		
	<b>Spolu</b>	<b>169 920 877</b>	<b>175 511 850</b>

Číslo riadku	5.III. Krátkodobé pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti – zníženie hodnoty	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Hrubá hodnota pohľadávok	169 920 877	175 511 850
2.	Zníženie hodnoty		
3.	Čistá hodnota pohľadávok	<b>169 920 877</b>	<b>175 511 850</b>

LEI

ÚČ FOND 3-02

3 1 5 7 0 0 U D 3 0 C Z 5 U H F F W 9 2

## Názov spravovaného fondu

S o l i d    D l h o p i s o v ý    g a r a n t o v a n ý  
d ô c h o d k o v ý    f o n d    N N    d. s. s. ,    a. s.

Číslo riadku	9. EUR Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	7 563 774	30 219 569
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	7 563 774	30 219 569
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
	<b>Spolu</b>	<b>7 563 774</b>	<b>30 219 569</b>

## Výkaz ziskov a strát fondu

Číslo riadku	1.1. Úroky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	25 863	
2.	Reverzné repoobchody		
3.	Vklady v bankách	2 199 122	
4.	Dlhové cenné papiere	8 542 272	4 283 798
5.	Pôžičky obchodným spoločnostiam		
	<b>Spolu</b>	<b>10 767 257</b>	<b>4 283 798</b>

Číslo riadku	2. EUR Výnosy z podielových listov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Otvorené podielové listy	0	83 281
2.	Uzatvorené podielové listy		
3.	Špeciálne podielové fondy		
4.	Špeciálne podielové fondy nehnuteľností		
	<b>Spolu</b>	<b>0</b>	<b>83 281</b>

Číslo riadku	4./c. Zisk/strata z operácií s cennými papiermi	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Akcie		
2.	Krátkodobé dlhové cenné papiere		
3.	Dlhodobé dlhové cenné papiere	13 153 225	(125 476 560)
4.	Podielové listy	125 105	(3 636 669)
	<b>Spolu</b>	<b>13 278 330</b>	<b>(129 113 229)</b>

LEI

ÚČ FOND 3-02

3 1 5 7 0 0 U D 3 0 C Z 5 U H F F W 9 2

Názov spravovaného fondu

S o l i d D i h o p i s o v ý g a r a n t o v a n ý  
d ô c h o d k o v ý f o n d N N d. s. s. , a. s.

Číslo riadku	6./e. Zisk/strata z derivátov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	úrokové	636 000	
1.1.	vyrovnávané v hrubom		
1.2.	vyrovnávané v čistom	636 000	
2.	menové		
2.1.	vyrovnávané v hrubom		
2.2.	vyrovnávané v čistom		
m3.	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		
	<b>Spolu</b>	<b>636 000</b>	

Číslo riadku	i. Bankové a iné poplatky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bankové odplaty a poplatky	388	16 916
2.	Burzové odplaty a poplatky		
3.	Odplaty/poplatky obchodníkom s cennými papiermi	489	3 222
4.	Odplaty/ poplatky centrálnemu depozitárovi cenných papierov	230 618	258 596
	<b>Spolu</b>	<b>231 495</b>	<b>278 734</b>

3 1 5 7 0 0 U D 3 0 C Z 5 U H F F W 9 2

Názov spravovaného fondu

S o l i d   D l ň o p i s o v ý   g a r a n t o v a n ý  
d ô c h o d k o v ý   f o n d   N N   d . s . s . ,   a . s .

## F. PREHĽAD O INÝCH AKTÍVACH A O 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 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	1 263 471 692	1 190 463 258
12.	Hodnoty odovzdané do správy		
13.	Hodnoty v evidencii		
	<b>Iné aktíva spolu</b>	<b>1 263 471 692</b>	<b>1 190 463 258</b>

Označenie	POLOŽKA	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		
	<b>Iné pasíva spolu</b>		

Položky hodnoty odovzdané do úschovy predstavujú reálnu/ umorovanú hodnotu dlhopisov / podielových listov v majetku dôchodkového fondu, ktoré sú uložené do úschovy u Depozitára.

LEI

3 1 5 7 0 0 U D 3 0 C Z 5 U H F F W 9 2

UČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

S o l i d    D l h o p i s o v ý    g a r a n t o v a n ý  
d ô c h o d k o v ý    f o n d    N N    d . s . s . ,    a . s .**G. INFORMÁCIE O TRANSAKCIÁCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI**

NN dôchodková správcovská spoločnosť, a. s.

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Číslo riadku	Súvaha		
	Pasíva		
3.	Závazky voči správcovskej spoločnosti	468 131	310 387
	Výkaz ziskov a strát		
k.1.	Odplata za správu fondu	2 781 787	1 898 788
k.2.	Odplata za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde		

**H. OSTATNÉ POZNÁMKY**

1. Medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom zostavenia účtovnej závierky nenastali mimoriadne udalosti, ktoré by významne ovplyvnili hospodárenie účtovnej jednotky.
2. V dlhopisovom garantovanom fonde je k 30. júnu 2023 evidovaných 241 752 sporiteľov (2022: 192 410).<sup>1</sup>
3. Hospodársky výsledok fondu sa pripisuje na osobné účty účastníkov dôchodkového sporenia. V účtovníctve bude prevedený na ostatné kapitálové fondy.

**I. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA**

Po 30. júni 2023 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v tejto účtovnej závierke.

<sup>1</sup> V počte sporiteľov k 30.6.2023 je vykázaný počet sporiteľov v danom fonde bez ohľadu na veľkosť pomeru sporenia. Sporiteľ sporiaci vo viacerých fondoch je vykázaný v každom fonde v ktorom spori.