

- Vyvážený príspevkový d.d.f.
ING Tatry – Sympatia, d.d.s., a.s.

Účtovná závierka k 30. júnu 2011
Za obdobie od 1.januára 2011 do 30.júna 2011.

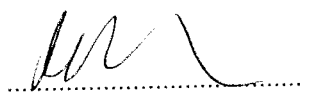


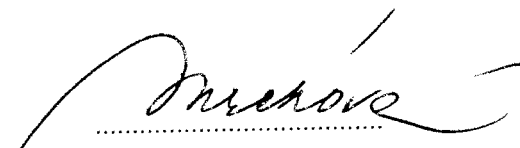
Obsah

	Strana
Súvaha	3
Výkaz ziskov a strát	4
Poznámky k účtovnej závierke	5 – 16

Súvaha k 30. júnu 2011 (v eurách)

Aktíva	Poznámka	30.06.2011	31.12.2010
I Investičný majetok		347 708 400	353 417 630
1 Dlhopisy	E1	228 728 665	273 024 421
<i>a bez kupónov</i>		27 304 854	27 078 042
<i>b s kupónmi</i>		201 423 811	245 946 379
2 Akcie	E2	41 579 191	39 195 810
3 Podielové listy	E3	31 426 243	20 813 013
4 Dlhodobé pohľadávky	E4		19 916 352
5 Krátkodobé pohľadávky	E5	45 974 302	468 034
II Neinvestičný majetok		43 203 762	31 811 453
6 Peňažné prostriedky a ekvivalenty peň. prostriedkov	E6	42 933 303	31 800 711
7 Ostatný majetok	E7	270 459	10 742
Aktíva spolu		390 912 163	385 229 083
Pasíva	Poznámka	30.06.2011	31.12.2010
I Záväzky		1 309 152	2 492 878
1 Záväzky z výplaty, vydania dôchodkových jednotiek		186 666	264 033
2 Záväzky voči správcovskej spoločnosti		794 548	793 379
3 Ostatné záväzky	E8	327 939	1 435 467
II Vlastné imanie		389 603 011	382 736 204
4 Dôchodkové jednotky, z toho:		390 082 495	382 736 204
<i>a fondy z ocenenia</i>			
<i>b zisk bežného účtovného obdobia</i>		(479 484)	2 194 537
Pasíva spolu		390 912 163	385 229 083


 Viktor Kouřil
 Predseda predstavenstva


 Renáta Mrázová
 Člen predstavenstva

Poznámky na stranách 5 až 16 sú neoddeliteľnou súčasťou tejto účtovnej závierky.

Výkaz ziskov a strát za 6 mesiacov roku 2011 (v eurách)

	Poznámka	30.06.2011	30.06.2010	
1	Výnosy z úrokov	E9	4 734 964	19 500 263
2	Výnosy z podielových listov			
3	Výnosy z dividend	E10	1 095 782	379 238
4a	Zisk/(strata) z predaja cenných papierov	E11	(2 893 353)	(18 107 634)
5b	Zisk/(strata) z predaja devíz	E12	404 662	(923 330)
6c	Zisk/(strata) z derivátov	E13	451 321	-
7d	Zisk/(strata) z predaja iného majetku	E14	897 433	-
I	Výnos z majetku vo fonde		4 690 809	848 537
e	Transakčné náklady		102 476	111 660
f	Bankové a iné poplatky	E15	103 621	110 360
II	Čistý výnos z majetku vo fonde		4 484 712	626 517
g	Náklady na financovanie fondu		154 760	41 636
g1	náklady na dane		154 760	41 636
III	Čistý zisk/ strata zo správy majetku vo fonde		4 329 952	584 881
h	Náklady na odplatu za správu fondu		4 736 962	4 861 702
i	Náklady na odplaty za služby depozitára		68 759	64 939
j	Náklady na odplaty za služby audítora		3 715	-
	Zisk alebo strata		(479 484)	(4 341 760)

Poznámky na stranách 5 až 16 sú neoddeliteľnou súčasťou tejto účtovnej závierky.

Poznámky k účtovnej závierke

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O FONDĚ

1. Údaje o dôchodkovom fonde a predmet činnosti

Názov a sídlo účtovnej jednotky:

Vyvážený príspevkový d.d.f. ING Tatry - Sympatia, d.d.s., a.s.
Trnavská cesta 50/B
821 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..

Vyvážený fond bol vytvorený na dobu neurčitú a nemá právnu subjektivitu, spravuje ho ING Tatry - Sympatia, d.d.s., a.s., (ďalej len „Spoločnosť“) so sídlom Trnavská cesta 50/B, 821 02 Bratislava.

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.

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka vyváženého príspevkového fondu bola zostavená ku dňu 30.06.2011 ako priebežná účtovná závierka podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za obdobie od 1.1.2011 do 30.06.2011.

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 28.6.2011.

B. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1 Princíp zobrazenia a nepretržité trvanie spoločnosti

Priebežná účtovná závierka doplnkového dôchodkového fondu, ktorá pozostáva zo súvahy k 30. júnu 2011, 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 Financí 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 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 predaja cenných papierov“. 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“ 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 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.

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. Tieto deriváty sú vykazované ako deriváty určené na obchodovanie, pretože nespĺňajú požiadavky na ich vykazovanie ako zabezpečovacie deriváty podľa Opatrenia MF SR.

Deriváty sa 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 vyčíslenie základu dane podľa § 43 Zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov. V zmysle § 43 ods. 10 uvedeného zákona pri spätnej výplati 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 predaja devíz“.

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 Správčovské poplatky, poplatky depozitárovi a poplatky audítorovi

Správčovská spoločnosť dostáva za správu dôchodkového fondu mesačne odplatu, ktorá je vypočítaná z priemernej mesačnej čistej hodnoty majetku v doplnkovom dôchodkovom fonde. Správčovská spoločnosť má nárok aj na odplatu za zhodnotenie fondu, ktorá sa určuje každý pracovný deň.

Pri prestupe účastníka do inej DDS má spoločnosť nárok na poplatok vo výške 5 % z hodnoty prevádzaných prostriedkov ak odo dňa uzatvorenia účastníckej zmluvy uplynulo menej ako 3 roky.

Odplata za odstúpné pri predčasnom ukončení zmluvy je vo výške 5 %. Účastníkovi sa vyplatí odstúpné v sume zodpovedajúcej 80 % aktuálnej hodnoty osobného účtu účastníka ku dňu určenému v žiadosti o vyplatenie odstúpného. Z rozdielu medzi aktuálnou hodnotou osobného účtu účastníka pred výplatom odstúpného a vyplatenou sumou odstúpného sa 5 % z aktuálnej hodnoty osobného účtu vyplatí správčovskej spoločnosti a zvyšná časť (15 %) sa považuje za kladný výnos doplnkového dôchodkového fondu.

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

Náklady za služby depozitára platené dôchodkovým fondom sú vykázané vo výkaze ziskov a strát v riadku „Náklady na odplaty za služby depozitára“. Depozitár ich vypočítava na základe priemernej ročnej čistej hodnoty majetku v dôchodkovom fonde.

Náklady na audit fondu sú vykázané vo výkaze zisku a strát v riadku „Náklady na odplaty za služby audítora“.

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 „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.

K 30. júnu 2011 a 2010 dôchodkový fond dodržiaval nasledujúce limity:

Majetok vo vyváženom fonde môže byť investovaný do:

- Majetok vo vyváženom fonde je investovaný do akciových, dlhopisových a peňažných investícií
- Hodnota prevoditeľných cenných papierov a nástrojov peňažného trhu vydaných rovnakým emitentom nesmie tvoriť viac ako 10 % hodnoty majetku vo vyváženom fonde
- Až 50 % hodnoty majetku vo vyváženom fonde možno investovať do prevoditeľných cenných papierov alebo nástrojov peňažného trhu, pokiaľ boli vydané alebo zaručené niektorým z členských štátov Európskej únie. Majetok vo vyváženom fonde musí pritom tvoriť najmenej šesť emisií prevoditeľných cenných papierov alebo nástrojov peňažného trhu a hodnota jednej emisie nesmie pritom tvoriť viac ako 30 % hodnoty majetku vo vyváženom fonde.
- V majetku vyváženého fondu sa nesmú nachádzať akcie depozitára
- A iné

C. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

	30.06.2011	30.06.2010
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Zisk pred zdanením	(479 484)	(4 341 760)
Upravený o:		
Úrokové výnosy	(4 734 964)	(19 500 263)
Výnosy z dividend	(1 095 782)	(379 238)
Nerealizovaný zisk z precenenia finančných nástrojov	(208 384)	13 117 491
Kurzový zisk/strata z peňazí a ekvivalentov	59 513	450 126
<i>Prevádzkový zisk pred zmenami stavu pracovného kapitálu</i>	<i>(6 459 101)</i>	<i>(10 653 644)</i>
Zmena stavu dlhopisov	(21 509 706)	(12 248 107)
Zmena stavu akcií	(3 743 514)	(21 472 807)
Zmena stavu podielových listov	(9 836 548)	(23 608 363)
Zmena stavu pohľadávok	(25 589 916)	(561 641)
Zmena stavu derivátov	0	-
Zmena stavu drahých kovov a ostatného majetku	(259 717)	(990)
Zmena stavu záväzkov z vrátenia podielov a záväzkov voči správcovskej spoločnosti	(26 179)	(1 010 111)
Zmena stavu ostatných záväzkov	(1 157 548)	6 874 297
Prijaté úroky	8 173 451	20 573 972
Prijaté dividendy	1 095 782	379 238
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	(59 312 996)	(41 728 156)
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobých cenných papierov	(139 891 666)	(209 871 002)
Predaj dlhodobých cenných papierov	203 050 476	261 937 833
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	63 158 810	52 066 831
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Prijaté príspevky	35 029 245	36 499 171
Vyplatené dávky	(27 682 954)	(28 198 045)
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	7 346 291	8 301 126
Čistý prírastok v peňažných prostriedkoch a peň. ekvivalentoch	11 192 105	18 639 801
Počiatkový stav peňažných prostriedkov a ekvivalentov k 1. decembru	31 800 711	11 401 020
Kurzový zisk/strata z precenenia peňažných prostriedkov a ekvivalentov	(59 513)	(450 126)
Konečný stav peňažných prostriedkov a ekvivalentov peňažných prostriedkov k 30. júnu	42 933 303	29 590 695

D. PREHL'AD O ZMENÁCH V ČISTOM MAJETKU FONDU

	Poznámka	30.06.2011	31.12.2010
I. Čistý majetok na začiatku obdobia		382 736 204	361 435 642
a) Počet dôchodkových jednotiek		11 428 714 026	10 857 509 735
b) Hodnota 1 dôchodkovej jednotky		0,033489	0,033289
1. Príspevky do dôchodkových fondov		35 029 245	72 102 127
2. Zisk alebo strata fondu		(479 484)	2 194 537
3. Pokles majetku z precenenia		-	-
4. Odpísanie DJ za správu fondu		-	-
5. Prevedené DJ / prestupy a výstupy		(27 682 954)	(52 996 102)
II. Nárast / Pokles čistého majetku		6 866 807	21 300 562
A. Čistý majetok na konci obdobia		389 603 011	382 736 204
a) Počet dôchodkových jednotiek		11 648 369 390	11 428 714 026
b) Hodnota 1 dôchodkovej jednotky		0,033447	0,033489

E. POZNÁMKY K POLOŽKÁM SÚVAHY A VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Dlhopisy

Členenie dlhopisov podľa spôsobu určenia reálnej hodnoty:

	30.06.2011	31.12.2010
Reálna hodnota určená trhovou hodnotou	133 063 362	138 864 370
Reálna hodnota odvodená vlastným modelom na základe informácií z aktívneho trhu	95 665 303	134 160 051
Reálna hodnota odvodená vlastným modelom bez referencie na aktívny trh	-	-
Dlhopisy spolu	228 728 665	273 024 421

Členenie dlhopisov podľa jednotlivých druhov:

	30.06.2011	31.12.2010
Štátne dlhopisy	169 404 540	223 618 351
Eurobondy	57 803 379	47 896 621
HZL	1 520 746	1 509 449
Dlhopisy spolu	228 728 665	273 024 421

Členenie dlhopisov podľa zostatkovej doby ich splatnosti:

	30.06.2011	31.12.2010
Do 1 mesiaca	364 343	6 684 127
1 až 3 mesiace	4 073 069	5 187 598
3 mesiace až 1 rok	38 274 178	9 057 838
1 až 5 rokov	158 957 042	154 466 268
nad 5 rokov	27 060 033	97 628 590
Dlhopisy spolu	228 728 665	273 024 421

Členenie dlhopisov podľa dohodnutej doby ich splatnosti:

	30.06.2011	31.12.2010
Do 1 roka	-	-
1 až 5 rokov	92 411 007	87 875 562
nad 5 rokov	136 317 658	185 148 859
Dlhopisy spolu	228 728 665	273 024 421

Členenie dlhopisov podľa mien:

	30.06.2011	31.12.2010
EUR	228 728 665	273 024 421
Dlhopisy spolu	228 728 665	273 024 421

2. Akcie

Členenie akcií podľa mien:

	30.06.2011	31.12.2010
EUR	4 988 700	3 865 400
CZK	13 940 577	13 846 394
PLN	22 374 991	21 484 016
HUF	274 923	-
Akcie spolu	41 579 191	39 195 810

3. Podielové listy

Členenie podielových listov podľa druhov fondov:

	30.06.2011	31.12.2010
Uzavreté podielové fondy	31 426 243	20 813 013
Ostatné podielové fondy	-	-
Podielové listy spolu	31 426 243	20 813 013

Členenie podielových listov podľa mien:

	30.06.2011	31.12.2010
EUR	31 426 243	18 281 787
USD	-	2 531 226
Podielové listy spolu	31 426 243	20 813 013

4. Pohľadávky dlhodobé

Členenie dlhodobých pohľadávok podľa zostatkovej doby ich splatnosti:

	30.06.2011	31.12.2010
1 až 6 rokov	19 916 352	19 916 352
Dlhodobé pohľadávky spolu	19 916 352	19 916 352

Členenie dlhodobých pohľadávok podľa mien:

	30.06.2011	31.12.2010
EUR	19 916 352	19 916 352
Dlhodobé pohľadávky spolu	19 916 352	19 916 352

5. Pohľadávky krátkodobé

Členenie krátkodobých pohľadávok podľa zostatkovej doby ich splatnosti:

	30.06.2011	31.12.2010
Do 1 mesiaca	26 057 950	-
3 mesiace až 1 rok	-	468 034

Krátkodobé pohľadávky spolu	26 057 950	468 034
------------------------------------	-------------------	----------------

Krátkodobé pohľadávky predstavujú termínované vklady v slovenských bankách.

Členenie krátkodobých pohľadávok podľa mien:

	30.06.2011	31.12.2010
EUR	26 057 950	468 034
Krátkodobé pohľadávky spolu	26 057 950	468 034

6. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov

Členenie peňažných prostriedkov a ekvivalentov podľa jednotlivých druhov:

	30.06.2011	31.12.2010
Bežné účty	42 933 303	31 800 711
Peňažné prostriedky a ekvivalenty spolu	42 933 303	31 800 711

7. Ostatný majetok

Členenie ostatného majetku podľa druhov:

	30.06.2011	31.12.2010
Pohľadávky z dividend	270 459	10 742
Ostatný majetok spolu	270 459	10 742

8. Ostatné záväzky

Členenie ostatných záväzkov podľa druhov:

	30.06.2011	31.12.2010
Záväzok s obchodníkmi s CP	273 411	1 377 341
Záväzok voči depozitárovi	50 102	52 882
Záväzok voči audítorovi	4 426	5 244
Ostatné záväzky spolu	327 939	1 435 467

9. Výnosy z úrokov

	30.06.2011	30.06.2010
Dlhové cenné papiere	3 980 713	18 927 215
Výnosy z term. vkladov	634 306	561 641
Bežné účty	119 945	11 407

Výnosy spolu	4 734 964	19 500 263
---------------------	------------------	-------------------

10. Výnosy z dividend

Členenie dividend podľa mien :

	30.06.2011	30.06.2010
PLN	273 348	47 229
CZK	557 830	189 875
EUR	205 120	-
HUF	-	138 636
USD	59 484	3 498
Dividendy spolu	1 095 782	379 238

11. Zisk/strata z cenných papierov

	30.06.2011	30.06.2010
Zisk/(strata) z predaja dlhopisov	(3 735 033)	4 777 484
Zisk/(strata) z precenenia dlhopisov	1 110 246	(16 251 402)
Zisk/(strata) z predaja podielových listov	(614 766)	(440 205)
Zisk/(strata) z precenenia podielových listov	603 698	(2 632 964)
Zisk/(strata) z predaja akcií	1 182 577	(1 169 687)
Zisk/(strata) z precenenia akcií	(1 440 075)	(2 390 860)
Spolu	(2 893 353)	(18 107 634)

12. Zisk/strata z devíz

	30.06.2011	31.12.2010
JPY	(59)	172
CZK	156 067	52 565
HUF	562	(99 216)
PLN	(22 649)	(192 944)
USD	270 741	(159 321)
Spolu	404 662	(398 744)

13. Zisk/strata z derivátov

	30.06.2011	30.06.2010
Menové forwardy	451 321	-

Spolu	451 321	-
--------------	----------------	----------

14. Zisk/strata z iného majetku

	30.06.2011	31.12.2010
Výnosy z odstupného	879 433	1 314 959
Spolu	897 433	1 314 959

Na účte zisk a strata z predaja iného majetku sa účtujú ostatné prevádzkové výnosy, ktoré plynú fondu z výnosov z odstupného v zmysle § 19 ods.1 Zákona 650/2004 Z. z. v znení neskorších doplnkov.

15. Bankové a iné poplatky

	30.06.2011	30.06.2010
Bankové poplatky	1 837	1 488
Poplatky za prevod CP	6 538	16 188
Custody poplatok	95 246	92 690
Bankové a iné poplatky spolu	103 621	110 360

F. PREHL'AD O INÝCH AKTÍVACH A O INÝCH PASÍVACH

Pohľadávky a záväzky z pevných termínových operácií sú vykázané v bode E4, E5 a E9 poznámok. Fond nemá iné aktíva a pasíva, ktoré by si vyžadovali vykázanie v poznámkach

G. OSTATNÉ POZNÁMKY

1. Údaje o vzťahoch so spriaznenými osobami
Okrem transakcií so Spoločnosťou a ostatnými doplnkovými dôchodkovými fondmi spravovanými Spoločnosťou uvedenými vyššie, vyvážený fond realizoval vo vykazovanom období obchody s cennými papiermi a derivátmi s ING Bank N.V., pobočka zahraničnej banky (Bratislava) a ING Bank N.V. (Praha). Obchody boli realizované za trhových podmienok.
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 30.06.2011 evidovaných 250 tis. účastníkov.
4. Hospodársky výsledok fondu sa pripisuje na osobné účty účastníkov doplnkového dôchodkového sporenia. V účtovníctve bude prevedený na účet ostatné kapitálové fondy.