

**INDEX - indexový negarantovaný d.f.,  
AEGON, d.s.s., a.s.**

Priebežná účtovná zvierka  
k 30. júnu 2016

LEI

0 9 7 9 0 0 B F G Q 0 0 0 0 0 2 8 0 9 4

Názov spravovaného fondu

I N D E X - i n d e x o v ý n e g a r a n t o v a n ý d. f.  
A E G O N, d. s. s., a. s.

ÚČ FOND

**ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA**  
**dôchodkového fondu**  
**k 30.6.2016**

LEI

0 9 7 9 0 0 B F G Q 0 0 0 0 0 2 8 0 9 4

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 1 8 8 4 2 6 0

Účtovná závierka

riadna  schválená  
 mimoriadna  
 priebežná

Zostavená za obdobie

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

IČO

3 5 9 0 2 6 1 2

SK NACE

6 5 . 3 0 . 0

Bezprostredne  
predchádzajúce  
obdobie

mesiac rok  
od 0 1 2 0 1 5  
do 0 6 2 0 1 5

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

A E G O N, d. s. s., a. s.

Názov spravovaného fondu

I N D E X - i n d e x o v ý n e g a r a n t o v a n ý d. f.  
A E G O N, d. s. s., a. s.

Sídlo správcovskej spoločnosti

Ulica

S l á v i č i e ú d o l i e

Číslo

1 0 6

PSČ

8 1 1 0 2

Obec

B R A T I S L A V A

Telefónne číslo


0 2 / 2 0 6 6 8 1 1 1

Faxové číslo

0 2 / 2 0 6 6 8 1 1 0

E-mailová adresa

a e g o n @ a e g o n . s k

|                             |   |
|-----------------------------|---|
| Zostavené dňa:<br>10.8.2016 | Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu<br> |
| Schválené dňa:<br>15.8.2016 |   |

LEI

0 9 7 9 0 0 B F G Q 0 0 0 0 0 2 8 0 9 4

Názov spravovaného fondu

I N D E X - i n d e x o v ý n e g a r a n t o v a n ý d. f.  
A E G O N, d. s. s., a. s.

Súvaha k 30. júnu 2016

|            | Aktíva  | Poznámka | 30.06.2016        | 31.12.2015        |
|------------|---|----------|-------------------|-------------------|
| <b>I.</b>  | <b>Investičný majetok (súčet položiek 1 až 8)</b>                                     |          | <b>13 344 483</b> | <b>11 391 294</b> |
| 1.         | Dlhopisy oceňované umorovanou hodnotou  |          | -                 | -                 |
| a)         | <i>bez kupónov</i>  |          | -                 | -                 |
| b)         | <i>s kupónmi</i>  |          | -                 | -                 |
| 2.         | Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou   |          | -                 | -                 |
| a)         | <i>bez kupónov</i>  |          | -                 | -                 |
| b)         | <i>s kupónmi</i>  |          | -                 | -                 |
| 3.         | Akcie a podiely v obchodných spoločnostiach   |          | -                 | -                 |
| a)         | <i>obchodovateľné akcie</i>   |          | -                 | -                 |
| b)         | <i>neobchodovateľné akcie</i>   |          | -                 | -                 |
| c)         | <i>podiely v obchodných spoločnostiach, ktoré nemajú formu cenného papiera</i>        |          | -                 | -                 |
| d)         | <i>obstaranie neobchodovateľných akcií a podielov v obchodných spoločnostiach</i>     |          | -                 | -                 |
| 4.         | Podielové listy   | E.1.     | 13 344 447        | 11 391 294        |
| a)         | <i>otvorených podielových fondov</i>  |          | 13 344 447        | 11 391 294        |
| b)         | <i>ostatné</i>  |          | -                 | -                 |
| 5.         | Krátkodobé pohľadávky   | E.2.     | -                 | -                 |
| a)         | <i>krátkodobé vklady v bankách</i>  |          | -                 | -                 |
| b)         | <i>krátkodobé pôžičky obchodným spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel</i> |          | -                 | -                 |
| c)         | <i>iné</i>  |          | -                 | -                 |
| d)         | <i>obrátené repoobchody</i>   |          | -                 | -                 |
| 6.         | Dlhodobé pohľadávky   |          | -                 | -                 |
| a)         | <i>dlhodobé vklady v bankách</i>  |          | -                 | -                 |
| b)         | <i>dlhodobé pôžičky obchodným spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel</i>   |          | -                 | -                 |
| 7.         | Deriváty  |          | -                 | -                 |
| 8.         | Drahé kovy  |          | -                 | -                 |
| <b>II.</b> | <b>Neinvestičný majetok (súčet položiek 9 a 10)</b>                                   |          | <b>68 908</b>     | <b>179 344</b>    |
| 9.         | Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov                              | E.3.     | 68 908            | 179 344           |
| 10.        | Ostatný majetok   |          | -                 | -                 |
|            | <b>Aktíva spolu</b>   |          | <b>13 413 391</b> | <b>11 570 638</b> |

|            | Pasíva                                      | Poznámka | 30.06.2016        | 31.12.2015        |
|------------|---|----------|-------------------|-------------------|
| <b>I.</b>  | <b>Závazky (súčet položiek 1 až 7)</b>      |          | <b>41 432</b>     | <b>8 133</b>      |
| 1.         | Závazky voči bankám                         | E.4.     | 248               | 223               |
| 2.         | Závazky z ukončenia sporenia                | E.4.     | 37 939            | 5 026             |
| 3.         | Závazky voči správcovskej spoločnosti       | E.4.     | 3 245             | 2 884             |
| 4.         | Deriváty                                    |          | 0                 | 0                 |
| 5.         | Repoobchody                                 |          | 0                 | 0                 |
| 6.         | Závazky z vypožičania finančného majetku    |          | 0                 | 0                 |
| 7.         | Ostatné záväzky                             |          | 0                 | 0                 |
| <b>II.</b> | <b>Vlastné imanie</b>                       | D        | <b>13 371 959</b> | <b>11 562 505</b> |
| 8.         | Dôchodkové jednotky, z toho                 |          | 13 371 959        | 11 562 505        |
| a)         | <i>zisk alebo strata za účtovné obdobie</i> |          | (241 113)         | 360 513           |
|            | <b>Pasíva spolu</b>                         |          | <b>13 413 391</b> | <b>11 570 638</b> |

LEI

0 9 7 9 0 0 B F G Q 0 0 0 0 0 2 8 0 9 4

Názov spravovaného fondu

I N D E X - i n d e x o v ý n e g a r a n t o v a n ý d. f.  
 A E G O N, d. s. s., a. s.

**Výkaz ziskov a strát za 6 mesiacov roku 2016**

|             |   | Poznámka | 1.1.2016 –<br>30.06.2016 | 1.1.2015-<br>30.06.2015 |
|-------------|---|----------|--------------------------|-------------------------|
| 1.          | Výnosy z úrokov   | E.5.     | 74                       | 175                     |
| 1.1.        | Úroky   |          | 74                       | 175                     |
| 1.2./a.     | výsledok zaistenia  |          | -                        | -                       |
| 1.3./b.     | zníženie hodnoty príslušného majetku/<br>zníženia hodnoty príslušného majetku |          | -                        | -                       |
| 2.          | Výnosy z podielových listov   |          | -                        | -                       |
| 3.          | Výnosy z dividend a z iných podielov na zisku                                 |          | 66 187                   | 37 625                  |
| 3.1.        | dividendy a iné podiely na zisku  | E.6.     | 66 187                   | 37 625                  |
| 3.2.        | výsledok zaistenia  |          | -                        | -                       |
| 4./c.       | Zisk/strata z operácií s cennými papiermi a podielmi                          | E.7.     | (284 069)                | 498 541                 |
| 5./d.       | Zisk/strata z operácií s devízami   |          | 135                      | 215                     |
| 6./e.       | Zisk/strata z derivátov   |          | -                        | -                       |
| 7./f.       | Zisk/strata z operácií s drahými kovmi  |          | -                        | -                       |
| 8./g.       | Zisk/strata z operácií s iným majetkom  |          | -                        | -                       |
| <b>I.</b>   | <b>Výnos z majetku vo фонде</b>   |          | <b>(217 673)</b>         | <b>536 126</b>          |
| h.          | Transakčné náklady  | E.8.     | 671                      | 1 094                   |
| i.          | Bankové poplatky a iné poplatky   | E.8.     | 160                      | 232                     |
| <b>II.</b>  | <b>Čistý výnos z majetku vo фонде</b>   |          | <b>(218 504)</b>         | <b>534 800</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  |          | -                        | -                       |
| <b>III.</b> | <b>Čistý zisk/strata zo správy majetku vo фонде</b>                           |          | <b>(218 504)</b>         | <b>534 800</b>          |
| k.          | Náklady na:   | E.8.     | 17 983                   | 126 875                 |
| k.1.        | odplatu za správu fondu   |          | 17 983                   | 11 813                  |
| k.2.        | odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom фонде                            |          | -                        | 115 062                 |
| l.          | Náklady na odplaty za služby depozitára                                       | E.8.     | 4 626                    | 3 497                   |
| m.          | Náklady na audit účtovnej závierky  |          | -                        | -                       |
| <b>A.</b>   | <b>Zisk alebo strata za účtovné obdobie</b>                                   |          | <b>(241 113)</b>         | <b>404 428</b>          |



LEI

0 9 7 9 0 0 B F G Q 0 0 0 0 0 2 8 0 9 4

Názov spravovaného fondu

I N D E X - i n d e x o v ý n e g a r a n t o v a n ý d. f.  
 A E G O N, d. s. s., a. s.

Slovenská republika

Spoločnosť je depozitárom od 1.12.2013

**Obchodné meno priamej materskej spoločnosti a materskej spoločnosti celej skupiny**

Spoločnosť je súčasťou nasledovnej skupiny spoločností:

|  | <i>Priama materská spoločnosť</i>              | <i>Hlavná materská spoločnosť</i>              |
|--|--|--|
| Meno:                                    | Aegon Levensverzekering N.V.                   | Aegon N.V.                                     |
| Sídlo:                                   | Aegonplein 50, s-Gravenhage, 2591TV, Holandsko | Aegonplein 50, s-Gravenhage, 2591TV, Holandsko |
| Miesto uloženia konsolid. účt. závierky: | Aegonplein 50, s-Gravenhage, 2591TV, Holandsko | Aegonplein 50, s-Gravenhage, 2591TV, Holandsko |

**B. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY**

**1. PRINCÍP ZOBRAZENIA A NEPRETRŽITÉ TRVANIE SPOLOČNOSTI**

Účtovná závierka dôchodkového fondu, ktorá pozostáva zo súvahy k 30. júnu 2016, výkazu ziskov a strát a poznámok k účtovnej závierke za obdobie od 1. januára 2016 do 30. júna 2016 bola pripravená v súlade so Zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve (ďalej len „Zákon o účtovníctve“) a Opatrením Ministerstva financií Slovenskej republiky z 13. decembra 2007 č. MF/25835/2007-74 v znení neskorších predpisov a novelizácií, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní a označovaní položiek účtovnej závierky, obsahovom vymedzení týchto položiek a rozsahu údajov určených z účtovnej závierky na zverejnenie, o rámcovej účtovej osnove a postupoch účtovania pre podielové fondy, dôchodkové fondy a doplnkové dôchodkové fondy (ďalej len „Opatrenie 74 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 dôchodkový fond bude pokračovať vo svojej činnosti.

Funkčná mena predstavuje menu primárneho ekonomického prostredia, v ktorom dôchodkový fond vykonáva svoje aktivity. Funkčná mena a mena, v ktorej je zostavená účtovná závierka, je euro (ďalej len „EUR“) a všetky zostatky sú uvedené v EUR, pokiaľ nie je uvedené inak. Záporné hodnoty a hodnoty nákladov alebo strát sú uvedené v zátvorkách.

**2. HLAVNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY**

**2.1 Významné zmeny oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu**

Spoločnosť neuplatnila v porovnaní s predošlým obdobím žiadne nové účtovné metódy a zásady.

Pri zostavovaní účtovnej závierky boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované nasledovné účtovné zásady a metódy :

**2.2 Cenné papiere**

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

*prvotné ocenenie*

Cenné papiere sú prvotne vykázané v súvahe ku dňu dohodnutia obchodu a pri prvotnom vykázaní sú ocenené v reálnej hodnote. Ak je rozdiel medzi cenou, za ktorú sa cenný papier obstaral a jeho reálnou hodnotou, rozdiel je zúčtovaný cez výkaz ziskov a strát.



LEI

0 9 7 9 0 0 B F G Q 0 0 0 0 0 2 8 0 9 4

Názov spravovaného fondu

I N D E X - i n d e x o v ý n e g a r a n t o v a n ý d. f.  
A E G O N, d. s. s., a. s.

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 menovitej hodnote, ktorá predstavuje cenu použitú pri prvotnom ocenení zvýšenú o časovo rozlíšený úrok vypočítaný lineárnou metódou. V prípade sporných pohľadávok je vytvorená opravná položka.

## 2.4 Deriváty

Derivát je finančný nástroj, ktorý súčasne spĺňa nasledujúce podmienky:

- jeho účelom je získať v deň jeho vyrovnania z rozdielu medzi dohodnutou cenou podkladového nástroja a reálnou hodnotou podkladového nástroja,
- nevyžaduje žiadnu počiatočnú investíciu alebo vyžaduje počiatočnú investíciu podstatne nižšiu ako pri iných druhoch finančných nástrojov, u ktorých sa očakáva podobná reakcia na zmenu trhových činiteľov,
- jeho vyrovanie je dohodnuté k budúcemu dátumu, pričom doba od dohodnutia obchodu do jeho vyrovnania je dlhšia ako pri spotovej operácii,

Podľa zámeru, s ktorým sú deriváty obstarané, sa tieto členia na:

- deriváty určené na obchodovanie,
- zabezpečovacie deriváty.

Podľa druhu derivátu sa deriváty členia na:

- pevné termínové operácie, ktorými sú forwardy, futurity a swapy,
- opcie.

Podľa druhu podkladového nástroja sa deriváty členia na:

- úrokové deriváty, ktorých podkladovým nástrojom je úrokový nástroj,
- menové deriváty, ktorých podkladovým nástrojom je menový nástroj,
- akciové deriváty, ktorých podkladovým nástrojom je akciový nástroj,
- komoditné deriváty, ktorých podkladovým nástrojom je komoditný nástroj,
- úverové deriváty, ktorých podkladovým nástrojom je úverový nástroj.

Deriváty sú prvotne vykázané v súvahe ku dňu dohodnutia obchodu a pri prvotnom vykázaní sú ocenené v reálnej hodnote. Následne sú vykazované taktiež v reálnej hodnote. Ak reálnu hodnotu derivátu nie je možné určiť, stanoví sa podľa Vyhlášky 246 NBS, resp. Opatrenia 180 NBS a Opatrenia 74 MF SR.

Deriváty sa v prípade kladnej reálnej hodnoty vykazujú ako aktíva v položke „Deriváty“ a v prípade zápornej reálnej hodnoty ako záväzky v položke „Deriváty“.

Zmeny reálnej hodnoty derivátov určených na obchodovanie sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát v položke „Zisk/strata z derivátov“.

## 2.5 Záväzky

Záväzky predstavujú nároky tretích osôb voči dôchodkovému fondu z titulu ukončenia sporenia, 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.







LEI

0 9 7 9 0 0 B F G Q 0 0 0 0 0 2 8 0 9 4

Názov spravovaného fondu

I N D E X - i n d e x o v ý n e g a r a n t o v a n ý d. f. A E G O N, d. s. s., a. s.

**C. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH**

| POLOŽKA  | 1.1.2016 – 30.06.2016 | 1.1.2015 – 30.06.2015 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Peňažný tok z prevádzkovej činnosti  | x                     | x                     |
| Výnosy z úrokov, odplát a provízií (+)   | 74                    | 175                   |
| Pohľadávky z úrokov, odplát a provízií (-)   |                       |                       |
| Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)   | (18 037)              | (126 959)             |
| Závazky z úrokov, odplát a provízií (+)  | 386                   | (7 234)               |
| Výnosy z dividend (+)  | 66 187                | 37 625                |
| Pohľadávky za dividendy (+)  |                       |                       |
| Obrat strany Cr usporiadacích účtov obchodovania s cennými papiermi, drahými kovmi a nehnuteľnosťami (+) |                       |                       |
| Pohľadávky za predané cenné papiere, drahé kovy a nehnuteľnosti (-)                                      |                       |                       |
| Obrat strany Dt analytických účtov prvotného zaúčtovania účtov FN, drahých kovov a nehnuteľností (-)     | (2 237 222)           | (3 648 161)           |
| Závazky na zaplataenie kúpnej ceny FN, drahých kovov a nehnuteľností (+)                                 |                       |                       |
| Výnos z odpísaných pohľadávok (+)  |                       |                       |
| Náklady na dodávateľov (-)   | (5 403)               | (4 739)               |
| Závazky voči dodávateľom (+)   |                       |                       |
| Náklady na zrážkovú daň z príjmov (-)  |                       |                       |
| Závazok na zrážkovú daň z príjmov (+)  |                       |                       |
| <b>Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti</b>   | <b>(2 194 015)</b>    | <b>(3 749 293)</b>    |
| Peňažný tok z investičnej činnosti   | X                     | X                     |
| Obstaranie nehnuteľností (-)   | -                     | -                     |
| Závazky z obstarania nehnuteľností (+)   | -                     | -                     |
| Výnosy z dividend z realitných spoločností (+)   | -                     | -                     |
| Pohľadávky na dividendy z realitných spoločností (-)   | -                     | -                     |
| Zníženie/zvýšenie poskytnutých úverov a vkladov (+/-)  | -                     | -                     |
| <b>Čistý peňažný tok z investičnej činnosti</b>  | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
| Peňažný tok z finančnej činnosti   | x                     | x                     |
| Emitované podielové listy - preddavky na emitovanie PL/príspevky sporiteľov (+)                          | 2 184 080             | 4 081 596             |
| Výstupy z fondu, vrátané PL, odplaty (+/-)   | (133 513)             | (263 812)             |
| Závazky z výstupov z fondov a záväzky za vrátené PL/pohľadávky z prestupov do fondu (+/-)                | 32 877                | (33 094)              |
| Dedičstvá (-)  | -                     | -                     |
| Závazky na výplatu dedičstiev (+)  | -                     | -                     |
| Zvýšenie/zníženie prijatých dlhodobých úverov  | -                     | -                     |
| Závazky na úroky za dlhodobé úvery (+)   | -                     | -                     |
| <b>Čistý peňažný tok z finančnej činnosti</b>  | <b>2 083 444</b>      | <b>3 784 690</b>      |
| Účinok zmien vo výmenných kurzoch na peňažné prostriedky v cudzej mene                                   | 135                   | -                     |
| <b>Čistý vzrast/pokles peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov I.+II.+III.+IV.</b>                     | <b>(110 436)</b>      | <b>(35 397)</b>       |
| Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia                                      | 179 344               | 125 797               |
| Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia V.+VI.                                  | 68 908                | 161 194               |

LEI

0 9 7 9 0 0 B F G Q 0 0 0 0 0 2 8 0 9 4

Názov spravovaného fondu

I N D E X - i n d e x o v ý n e g a r a n t o v a n ý d. f.  
 A E G O N, d. s. s., a. s.

**D. PREHĽAD O ZMENÁCH V ČISTOM MAJETKU FONDU K 30.06.2016**

| Ozna-<br>čenie | POLOŽKA   | 1.1.2016 -<br>30.06.2016 | 1.1.2015 -<br>31.12.2015 |
|----------------|---|--------------------------|--------------------------|
| a              | b   | 1                        | 2                        |
| <b>I.</b>      | <b>Čistý majetok na začiatku obdobia</b>                | <b>11 562 505</b>        | <b>5 555 488</b>         |
| a)             | počet dôchodkových jednotiek ( v ks)                    | 227 047 396              | 117 807 634              |
| b)             | hodnota 1dôchodkovej jednotky                           | 0,050926                 | 0,047157                 |
| <b>1.</b>      | <b>Príspevky do dôchodkového fondu</b>                  | <b>2 184 080</b>         | <b>6 017 725</b>         |
| <b>2.</b>      | <b>Zisk alebo strata fondu</b>                          | <b>(241 113)</b>         | <b>360 513</b>           |
| <b>3.</b>      | <b>Vloženie výnosov podielnikov do majetku fondu</b>    | <b>-</b>                 | <b>-</b>                 |
| <b>4.</b>      | <b>Výplata výnosov podielnikom</b>                      | <b>-</b>                 | <b>-</b>                 |
| <b>5.</b>      | <b>Odpísanie dôchodkových jednotiek za správu fondu</b> | <b>-</b>                 | <b>-</b>                 |
| <b>6.</b>      | <b>Prevedené dôchodkové jednotky</b>                    | <b>(133 513)</b>         | <b>(371 221)</b>         |
| <b>II.</b>     | <b>Nárast/pokles čistého majetku</b>                    | <b>1 809 454</b>         | <b>6 007 017</b>         |
| <b>A.</b>      | <b>Čistý majetok na konci obdobia</b>                   | <b>13 371 969</b>        | <b>11 562 505</b>        |
| a)             | počet dôchodkových jednotiek ( v ks)                    | 270 108 649              | 227 047 396              |
| b)             | hodnota 1dôchodkovej jednotky                           | 0,049506                 | 0,050926                 |

LEI

0 9 7 9 0 0 B F G Q 0 0 0 0 0 2 8 0 9 4

Názov spravovaného fondu

I N D E X - i n d e x o v ý n e g a r a n t o v a n ý d. f.  
A E G O N, d. s. s., a. s.

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

SÚVAHA

AKTÍVA

**1. Podielové listy**

Štruktúra portfólia podielových listov k 30. júnu 2016:

|                                  | <b>30.06.2016</b> | <b>31.12.2015</b> |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| PL otvorených podielových fondov | <b>13 344 447</b> | <b>11 391 294</b> |
| <i>nezaložené</i>                | <i>13 344 447</i> | <i>11 391 294</i> |
| <i>založené v repoobchodoch</i>  | -                 | -                 |
| <i>založené</i>                  | -                 | -                 |
| PL ostatné                       | -                 | -                 |
| <i>nezaložené</i>                | -                 | -                 |
| <i>založené v repoobchodoch</i>  | -                 | -                 |
| <i>založené</i>                  | -                 | -                 |
| <b>Celkom</b>                    | <b>13 344 447</b> | <b>11 391 294</b> |

Členenie podielových listov podľa mien:

| <b>Popis</b>  | <b>30.06.2016</b> | <b>31.12.2015</b> |
|---------------|-------------------|-------------------|
| EUR           | 13 344 447        | 11 391 294        |
| <b>Celkom</b> | <b>13 344 447</b> | <b>11 391 294</b> |

**2. Krátkodobé pohľadávky**

Tento fond neeviduje žiadne krátkodobé pohľadávky k 30. júnu 2016, ani 31. decembru 2015.

**3. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov**

Štruktúra peňažných prostriedkov a ekvivalentov peňažných prostriedkov k 30. júnu 2016:

| <b>Popis</b>   | <b>30.06.2016</b> | <b>31.12.2015</b> |
|--|-------------------|-------------------|
| Bežné účty   | 68 908            | 179 344           |
| Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24hodín | -                 | -                 |
| Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií                     | -                 | -                 |
| Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace   | -                 | -                 |
| <b>Celkom</b>  | <b>68 908</b>     | <b>179 344</b>    |

LEI

0 9 7 9 0 0 B F G Q 0 0 0 0 0 2 8 0 9 4

Názov spravovaného fondu

I N D E X - i n d e x o v ý n e g a r a n t o v a n ý d. f.  
A E G O N, d. s. s., a. s.

Členenie peňažných prostriedkov na bežných účtoch podľa mien:

| <i>Popis</i>  | <b>30.06.2016</b> | <b>31.12.2015</b> |
|---------------|-------------------|-------------------|
| EUR           | 22 179            | 150 257           |
| USD           | 46 729            | 29 087            |
| <b>Celkom</b> | <b>68 908</b>     | <b>179 344</b>    |

PASÍVA

**4. Závazky voči správcovskej spoločnosti a ostatné záväzky**

Štruktúra záväzkov k 30. júnu 2016:

| <i>Popis</i>                               | <b>30.06.2016</b> | <b>31.12.2015</b> |
|--|-------------------|-------------------|
| Závazky voči správcovskej spoločnosti      | 3 245             | 2 884             |
| Závazky voči Depozitárovi (Unicredit Bank) | 248               | 223               |
| Závazky voči iným fondom d.s.s.            | -                 | -                 |
| Závazky z ukončenia sporenia               | 37 939            | 5 026             |
| Ostatne záväzky (daňové)                   | -                 | -                 |
| <b>Celkom</b>                              | <b>41 432</b>     | <b>8 133</b>      |

Členenie záväzkov dôchodkového fondu podľa zostatkovej doby splatnosti:

| <i>Popis</i>         | <b>30.06.2016</b> | <b>31.12.2015</b> |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| Do jedného mesiaca   | 41 432            | 8 133             |
| Do troch mesiacov    | -                 | -                 |
| Do šiestich mesiacov | -                 | -                 |
| Do jedného roku      | -                 | -                 |
| <b>Celkom</b>        | <b>41 432</b>     | <b>8 133</b>      |

Členenie záväzkov dôchodkového fondu podľa mien:

| <i>Popis</i>  | <b>30.06.2016</b> | <b>31.12.2015</b> |
|---------------|-------------------|-------------------|
| EUR           | 41 432            | 8 133             |
| <b>Celkom</b> | <b>41 432</b>     | <b>8 133</b>      |

LEI

0 9 7 9 0 0 B F G Q 0 0 0 0 0 2 8 0 9 4

Názov spravovaného fondu

I N D E X - i n d e x o v ý n e g a r a n t o v a n ý d. f.  
A E G O N, d. s. s., a. s.

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

5. Výnosy z úrokov

| Popis                           | 1.1.-30.06.2016 | 1.1.- 30.06.2015 |
|---------------------------------|-----------------|------------------|
| Bežné účty                      | 74              | 175              |
| Reverzné repoobchody            | -               | -                |
| Vklady v bankách                | -               | -                |
| Dlhové cenné papiere            | -               | -                |
| Pôžičky obchodným spoločnostiam | -               | -                |
| <b>Celkom</b>                   | <b>74</b>       | <b>175</b>       |

6. Výnosy z dividend a iných podielov na zisku

| Popis                        | 1.1.-30.6.2016 | 1.1.-30.06.2015 |
|------------------------------|----------------|-----------------|
| Dividendy z akcií SR (v EUR) | 66 187         | 37 625          |
| <b>Celkom</b>                | <b>66 187</b>  | <b>37 625</b>   |

7. Zisk/strata z operácií s cennými papiermi a podielmi

Zisk/strata z operácií s cennými papiermi podľa druhu CP:

| Popis                           | 1.1.-30.06.2016  | 1.1.-30.06.2015 |
|---------------------------------|------------------|-----------------|
| Akcie                           | -                | -               |
| Krátkodobé dlhové cenné papiere | -                | -               |
| Dlhodobé dlhové cenné papiere   | -                | -               |
| Podielové listy                 | (284 069)        | 498 541         |
| <b>Celkom</b>                   | <b>(284 069)</b> | <b>498 541</b>  |

8. Bankové poplatky a náklady na odplaty

| Popis   | 1.1.-30.06.2016 | 1.1.-30.06.2015  |
|---|-----------------|------------------|
| Bankové poplatky  | (160)           | (232)            |
| Burzové poplatky  | -               | -                |
| Poplatky obchodníkom s cennými papiermi                       | (671)           | (1 094)          |
| Poplatky centrálnemu depozitárovi cenných papierov            | (54)            | -                |
| Náklady na odplatu za správu fondu                            | (17 983)        | (11 813)         |
| Náklady na odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde | -               | (115 062)        |
| Náklady na odplaty za služby depozitára                       | (4 572)         | (3 497)          |
| <b>Celkom</b>   | <b>(23 440)</b> | <b>(131 698)</b> |

LEI

0 9 7 9 0 0 B F G Q 0 0 0 0 0 2 8 0 9 4

Názov spravovaného fondu

I N D E X - i n d e x o v ý n e g a r a n t o v a n ý d. f.  
A E G O N, d. s. s., a. s.**F. PREHLAD O INÝCH AKTÍVACH A O INÝCH PASÍVACH**

Dôchodkový fond neviduje na podsúvahových účtoch žiadne iné pohľadávky a iné pasíva, ako napríklad pohľadávky a záväzky z budúcich úverov, pôžičiek a záruk, poskytnuté a prijaté zabezpečenia, pohľadávky a záväzky zo spotových operácií, pohľadávky a záväzky z pevných termínových operácií, pohľadávky a záväzky z opcí.

Dôchodkový fond neviduje žiadne hodnoty odovzdané alebo prevzaté do úschovy, do správy, na uloženie.

**G. OSTATNÉ POZNÁMKY****1. VÝPOČET AKTUÁLNEJ HODNOTY MAJETKU DÔCHODKOVÉHO FONDU**

Hodnota majetku v dôchodkovom fonde sa vypočíta z hodnoty cenných papierov, ku ktorej sa pripočítavajú peňažné prostriedky na bežných účtoch a vkladových účtoch vrátane alikvotnej časti úrokov pripadajúcich na jednotlivé finančné nástroje a pohľadávky z obchodov určených na obmedzenia menového rizika. Pri určovaní hodnoty cenných papierov v majetku v dôchodkovom fonde sa postupuje v súlade s ustanoveniami Zákona o sds a Vyhlášky 246 NBS, resp. Opatrenia 180 NBS a Opatrenia 74 MF SR.

Čistá hodnota majetku v dôchodkovom fonde je rozdiel medzi hodnotou majetku v dôchodkovom fonde a jeho záväzkami.

Podiel čistej hodnoty majetku (NAV) a počtu všetkých dôchodkových jednotiek evidovaných na osobných dôchodkových účtoch všetkých sporiteľov dôchodkového fondu predstavuje aktuálnu hodnotu dôchodkovej jednotky.

Hodnota majetku dôchodkového fondu k 30. júnu 2016 a 31. decembru 2015:

|  | <b>30.06.2016</b> | <b>31.12.2015</b> |
|--|-------------------|-------------------|
| Peňažné prostriedky                                      | 68 908            | 179 344           |
| Cenné papiere  | 13 344 447        | 11 391 294        |
| Pohľadávky voči bankám - termínované vklady              | -                 | -                 |
| Pohľadávky voči bankám - úroky z termín. vkladov         | -                 | -                 |
| Daňové pohľadávky  | -                 | -                 |
| Ostatné pohľadávky                                       | 36                | -                 |
| Záväzky voči správcovskej spoločnosti Aegon d.s.s., a.s. | (3 245)           | (2 884)           |
| Záväzky voči Depozitárovi - Unicredit Bank               | (248)             | (223)             |
| Záväzky voči iným fondom d.s.s. (presuny v rámci fondov) | -                 | -                 |
| Záväzky z ukončenia sporenia (prestup do inej d.s.s.)    | (37 939)          | (5 026)           |
| Ostane záväzky   | -                 | -                 |
| Záväzky za nakúpené cenné papiere                        | -                 | -                 |
| <b>Čistá hodnota majetku</b>                             | <b>13 371 959</b> | <b>11 562 505</b> |
| Počet dôchodkových jednotiek ( v ks)                     | 270 108 649       | 227 047 396       |
| <b>Čistá hodnota majetku na 1 dôchodkovú jednotku</b>    | <b>0,049506</b>   | <b>0,050926</b>   |



