

**VITAL - akciový negarantovaný d.f.,  
AEGON, d.s.s., a.s.**

Priebežná účtovná zvierka  
k 30. júnu 2017

ÚČ FOND

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA  
dôchodkového fondu  
k 30.06.2017

LEI

3 1 5 7 0 0 4 C Q 8 Z V A 4 M S P P 3 3

Daňové identifikačné číslo Účtovná závierka

2 0 2 1 8 8 4 2 6 0

riadna  schválená  
 mimoriadna  
 priebežná

Zostavená za obdobie

mesiac rok

od 0 1 2 0 1 7  
do 0 6 2 0 1 7

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 6  
do 0 6 2 0 1 6

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

V I T A L - a k c i 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

Číslo

S l á v i č i e ú d o l i e 1 0 6

PSČ

Obec

8 1 1 0 2 B R A T I S L A V A

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 2 / 2 0 6 6 8 1 1 1 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:

10.8.2017

Schválené dňa:

16.8.2017

Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu

LEI

3 1 5 7 0 0 4 C Q 8 Z V A 4 M S P P 3 3

Názov spravovaného fondu

V I T A L - a k c i 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 2017

	Aktíva	Poznámka	30.06.2017	31.12.2016
<b>I.</b>	<b>Investičný majetok (súčet položiek 1 až 8)</b>		<b>50 865 730</b>	<b>49 125 527</b>
1.	Dlhopisy oceňované umorovanou hodnotou		-	-
a)	<i>bez kupónov</i>		-	-
b)	<i>s kupónmi</i>		-	-
2.	Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	E.1.	20 048 193	18 984 662
a)	<i>bez kupónov</i>		-	-
b)	<i>s kupónmi</i>		20 048 193	18 984 662
3.	Akcie a podiely v obchodných spoločnostiach	E.2.	3 104 730	2 852 711
a)	<i>obchodovateľné akcie</i>		3 104 730	2 852 711
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.3.	27 585 074	27 217 472
a)	<i>otvorených podielových fondov</i>		27 585 074	27 217 472
b)	<i>Ostatné</i>		-	-
5.	Krátkodobé pohľadávky	E.4.	127 733	70 682
a)	<i>krátkodobé vklady v bankách</i>		-	-
b)	<i>krátkodobé pôžičky obchodným spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel</i>		-	-
c)	<i>iné</i>		127 733	70 682
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>	E.5.	<b>7 744 250</b>	<b>6 291 651</b>
9.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov		7 744 250	6 291 651
10.	Ostatný majetok		-	-
	<b>Aktíva spolu</b>		<b>58 609 980</b>	<b>55 417 178</b>

LEI

3 1 5 7 0 0 4 C Q 8 Z V A 4 M S P P 3 3

Názov spravovaného fondu

V I T A L - a k c i 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.

	Pasíva	Poznámka	30.06.2017	31.12.2016
I.	Závazky (súčet položiek 1 až 7)	E.6.	23 075	122 405
1.	Závazky voči bankám		1 088	1 016
2.	Závazky z ukončenia sporenia		7 398	39 703
3.	Závazky voči správcovskej spoločnosti		14 589	81 686
4.	Deriváty		-	-
5.	Repoobchody		-	-
6.	Závazky z vypožičania finančného majetku		-	-
7.	Ostatné záväzky		-	-
II.	Vlastné imanie	D.	58 586 905	55 294 773
8.	Dôchodkové jednotky, z toho		58 586 905	55 294 773
a)	zisk alebo strata za účtovné obdobie		1 046 017	2 863 101
	<b>Pasíva spolu</b>		<b>58 609 980</b>	<b>55 417 178</b>

LEI

3 1 5 7 0 0 4 C Q 8 Z V A 4 M S P P 3 3

Názov spravovaného fondu

V I T A L - a k c i 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 2017

		Poznámka	1.1.2017 – 30.06.2017	1.1.2016- 30.06.2016
1.	Výnosy z úrokov	E.7.	173 277	170 031
1.1.	úroky		173 277	170 031
1.2./a.	výsledok zaistenia		-	-
1.3./b.	zrušenie zníženia hodnoty príslušného majetku/ zníženie hodnoty príslušného majetku		-	-
2.	Výnosy z podielových listov		-	-
3.	Výnosy z dividend a z iných podielov na zisku	E.8.	465 791	400 844
3.1.	dividendy a iné podiely na zisku		465 791	400 844
3.2.	výsledok zaistenia		-	-
4./c.	Zisk/strata z operácií s cennými papiermi a podielmi	E.9.	1 123 607	(1 190 992)
5./d.	Zisk/strata z operácií s devízami		(392 310)	(118 721)
6./e.	Zisk/strata z derivátov		-	-
7./f.	Zisk/strata z operácií s drahými kovmi		-	-
8./g.	Zisk/strata z operácií s iným majetkom		-	-
I.	<b>Výnos z majetku vo фонде</b>		<b>1 370 365</b>	<b>(738 838)</b>
h.	Transakčné náklady	E.10.	78	1 494
i.	Bankové poplatky a iné poplatky	E.10.	279	120
II.	<b>Čistý výnos z majetku vo фонде</b>		<b>1 370 008</b>	<b>(740 452)</b>
j.	Náklady na financovanie fondu		11 539	13 549
j.1.	náklady na úroky		-	-
j.2.	zisky/straty zo zaistenia úrokov		-	-
j.3.	náklady na dane a poplatky		11 539	13 549
III.	<b>Čistý zisk/strata zo správy majetku vo фонде</b>		<b>1 358 469</b>	<b>(754 001)</b>
k.	Náklady na:	E.10.	295 934	72 860
k.1.	odplatu za správu fondu		86 330	72 860
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom фонде		209 604	-
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	E.10.	16 518	15 307
m.	Náklady na audit účtovnej závierky		-	-
A.	<b>Zisk alebo strata za účtovné obdobie</b>		<b>1 046 017</b>	<b>(842 168)</b>



LEI

3 1 5 7 0 0 4 C Q 8 Z V A 4 M S P P 3 3

Názov spravovaného fondu

V I T A L - a k c i 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.

### Predstavenstvo spoločnosti

Členovia predstavenstva Spoločnosti k 30. júnu 2017:

Predseda:	Ing. Branislav Bušík
Členovia:	Ing. Mário Adámek
	Ing. Peter Šterbák

### Dozorná rada spoločnosti

Členovia dozornej rady Spoločnosti k 30. júnu 2017:

Predseda:	Péter Máhig
Členovia:	Ing. Jiří Schneller
	Eszter Horpácsy

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

Spoločnosť je súčasťou nasledovnej skupiny spoločností:

	<i>Priama materská spoločnosť</i>	<i>Konečná ovládajúca 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 2017, výkazu ziskov a strát a poznámok k účtovnej závierke za obdobie od 1. januára 2017 do 30. júna 2017 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.





LEI

3157004CQ8ZVA4MSPP33

Názov spravovaného fondu

VIT AL - akciový negarantovaný d.f.  
AEGON, d.s.s., a.s.

Zisky a straty z precenenia sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát v riadku „Zisk/strata z operácií s cennými papiermi a podielmi“.

*ukončenie vykazovania*

Ak fond vlastní viac než jeden kus rovnakého cenného papiera, pri účtovaní úbytku daných investícií sa používa FIFO metóda.

Vykazovanie cenných papierov sa ukončí ku dňu dohodnutia predaja.

### 2.3 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 menovitej hodnote zvýšenej o časovo rozlíšený úrok vypočítaný lineárnou metódou.

V prípade sporných pohľadávok je vytvorená opravná položka.

### 2.4 Závazky

Závazky predstavujú nároky tretích osôb voči dôchodkovému fondu z titulu ukončenia sporenia, odplaty správcovskej spoločnosti alebo depozitárovi a iných položiek.

Závazky 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 použítú 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 Operácie v cudzej mene

Majetok a záväzky denominované v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá kurzom Európskej centrálnej banky (ďalej aj ako „ECB“) platným k dátumu zostavenia účtovnej závierky.

Výnosy a náklady vyjadrené v cudzej mene sa vykazujú kurzom ECB platným k dátumu uskutočnenia transakcie.

Kurzové rozdiely (realizované aj nerealizované), 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“.

### 2.6 Dane

Dôchodkový fond postupuje pri zdaňovaní výnosov v zmysle § 43 Zákona o dani z príjmov č.595/2003 Z.z. v znení neskorších právnych predpisov.

LEI

3	1	5	7	0	0	4	C	Q	8	Z	V	A	4	M	S	P	P	3	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov spravovaného fondu

V	I	T	A	L	-	a	k	c	i	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.																								

## 2.7 Účtovanie výnosov a nákladov

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

Výnosové a nákladové úroky sa časovo rozlišujú vo výkaze ziskov a strát. Výnosové úroky a náklady zahŕňajú úroky z vkladov v bankách, z kupónov z cenných papierov a postupne dosahovaný rozdiel medzi nominálnou hodnotou a prvotným ocenením cenného papiera, ktorým sú diskonty a prémie.

Do nákladov fondu sú účtované aj nasledovné náklady:

- odplata za správu fondu,
- odplata za zhodnotenie majetku dôchodkového fondu,
- náklady za služby depozitára,
- poplatky za správu cenných papierov hradené depozitárovi,
- bankové poplatky za vedenie bežného účtu v banke,

## 2.8 Správčovské poplatky a poplatky za vedenie účtov

*Odplata za správu*

Spoločnosti prináleží odplata za správu dôchodkových fondov a to vo výške 0,3 % priemernej ročnej predbežnej čistej hodnoty majetku v dôchodkovom fonde.

*Odplata za vedenie účtu*

Spoločnosti prináleží odplata za vedenie osobného dôchodkového účtu, a to vo výške 1% zo sumy mesačného príspevku. Odplata je zúčtovaná z účtu nepriradených platieb pred pripísaním dôchodkových jednotiek na osobný dôchodkový účet sporiteľa.

Účet nepriradených platieb je podľa Zákona o sds určený na zúčtovanie všetkých platieb poukazovaných Sociálnou poisťovňou, inou dôchodkovou správčovskou spoločnosťou pri prestupe sporiteľa do inej dôchodkovej správčovskej spoločnosti a platieb dobrovoľných príspevkov a na zúčtovanie odplaty za vedenie osobného dôchodkového účtu. Peňažné prostriedky evidované na účte nepriradených platieb sú uložené na bežnom účte pre nepriradené platby vedenom u depozitára. Majetok evidovaný na účte nepriradených platieb je majetkom sporiteľov v príslušných dôchodkových fondoch v rozsahu, v akom sú na účte nepriradených platieb zastúpené identifikované príspevky, penále alebo iné peňažné prostriedky vzťahujúce sa k príslušnému dôchodkovému fondu, ak zákon neustanovuje inak.

Poplatky depozitárovi za vedenie bežného účtu pre nepriradené platby a poplatky za poskytovanie platobných služieb v súvislosti s bežným účtom znáša dôchodková správčovská spoločnosť. Výnosy plynúce z finančných prostriedkov uložených na bežnom účte pre nepriradené platby sú príjmom dôchodkovej správčovskej spoločnosti.

*Odplata za zhodnotenie*

Spoločnosti prináleží odplata za zhodnotenie majetku dôchodkového fondu. Výška odplaty za zhodnotenie majetku je 10 % zo zhodnotenia majetku fondu.

## 2.9 Dôchodkové jednotky

Hodnota dôchodkovej jednotky sa vypočíta ako podiel čistej hodnoty majetku v dôchodkovom fonde a počtu všetkých dôchodkových jednotiek evidovaných na osobných dôchodkových účtoch všetkých sporiteľov dôchodkového fondu a na garančnom účte v deň výpočtu, pričom čistou hodnotou majetku v dôchodkovom fonde sa rozumie rozdiel medzi hodnotou majetku v dôchodkovom fonde a jeho záväzkami.

LEI

3	1	5	7	0	0	4	C	Q	8	Z	V	A	4	M	S	P	P	3	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov spravovaného fondu

V	I	T	A	L	-	a	k	c	i	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.																										

Dôchodkové jednotky vydané dôchodkovým fondom sú vykazované v súvahe v položke „Dôchodkové jednotky“.

Hodnota dôchodkovej jednotky pri prestupe sa vypočíta ako súčin aktuálnej hodnoty dôchodkovej jednotky ku dňu prestupu a počtu dôchodkových jednotiek dôchodkového fondu evidovaných na osobnom dôchodkovom účte.

## 2.10 Zákonné požiadavky

V súlade s ustanoveniami Zákona o sds dôchodkový fond podlieha viacerým limitom a obmedzeniam týkajúcich sa jeho investovania.

K 30. júnu 2017 a k 31. decembru 2016 dôchodkový fond dodržiaval uvedené limity a obmedzenia.

LEI

3 1 5 7 0 0 4 C Q 8 Z V A 4 M S P P 3 3

Názov spravovaného fondu

V I T A L - a k c i 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

Ozna- čenie	POLOŽKA	1.1.2017 – 30.06.2017	1.1.2016- 30.06.2016
x	<b>Peňažný tok z prevádzkovej činnosti</b>	<b>x</b>	<b>X</b>
1.	Výnosy z úrokov, odplát a provízií (+)	481 136	428 073
2.	Zmena stavu pohľadávok z úrokov, odplát a provízií (+/-)	(57 714)	(91 162)
3.	Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)	(295 984)	(72 910)
4.	Zmena stavu záväzkov z úrokov, odplát a provízií (+/-)	(67 025)	(449)
5.	Výnosy z dividend (+)	465 791	400 844
6.	Zmena stavu pohľadávok za dividendy (+/-)	-	-
7.	Obrat strany Cr usporiadacích účtov obchodovania s cennými papiermi, drahými kovmi (+)	1 547 740	4 471 174
8.	Zmena stavu pohľadávok za predané finančné nástroje, drahé kovy (+/-)	-	-
9.	Obrat strany Dt analytických účtov prvotného zaúčtovania účtov FN, drahých kovov (-)	(2 415 144)	(7 922 658)
10.	Zmena stavu záväzkov na zaplatenie kúpnej ceny FN, drahých kovov (+)	-	-
11.	Výnos z odpísaných pohľadávok (+)	-	-
12.	Náklady na dodávateľov (-)	(16 826)	(16 871)
13.	Zmena stavu záväzkov voči dodávateľom (+)	-	-
14.	Náklady na zrážkovú daň z príjmov (-)	(11 539)	(13 549)
15.	Záväzok na zrážkovú daň z príjmov (+)	-	-
I.	<b>Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti</b>	<b>(369 565)</b>	<b>(2 817 508)</b>
x	<b>Peňažný tok z investičnej činnosti</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
16.	Zníženie/zvýšenie poskytnutých úverov a vkladov (+/-)	-	-
II.	<b>Čistý peňažný tok z investičnej činnosti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
x	<b>Peňažný tok z finančnej činnosti</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
17.	Emitované podielové listy – preddavky na emitovanie PL/príspevky sporiteľov (+)	4 250 627	1 969 902
18.	Prestupy do/výstupy z fondu (+/-)	(2 004 512)	(899 104)
19.	Zmena stavu záväzkov z výstupov z fondov a záväzkov za vrátené PL/pohľadávok z prestupov do fondu (+/-)	664	(78 388)
20.	Dedičstvá (-)	(32 305)	(14 182)
21.	Zmena stavu záväzkov na výplatu dedičstiev (+/-)	-	-
22.	Preddavky na emitovanie podielových listov (+)	-	-
23.	Zvýšenie/zníženie prijatých úverov (+/-)	-	-
24.	Náklady na úroky za úvery (-)	-	-
25.	Zmena stavu záväzkov na úroky za dlhodobé úvery (+/-)	-	-
III.	<b>Čistý peňažný tok z finančnej činnosti</b>	<b>2 214 474</b>	<b>978 228</b>
IV:	Účinok zmien vo výmenných kurzoch na peňažné prostriedky v cudzej mene	(392 310)	(118 721)
V.	<b>Čistý vzrast/pokles peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov I.+II.+III.+IV.</b>	<b>1 452 599</b>	<b>(1 958 001)</b>
VI.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia	6 291 651	4 889 816
VII.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia V.+VI.	7 744 250	2 931 815

LEI

3 1 5 7 0 0 4 C Q 8 Z V A 4 M S P P 3 3

Názov spravovaného fondu

V I T A L - a k c i 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. PREHLAD O ZMENÁCH V ČISTOM MAJETKU FONDU K 30.06.2017**

Ozna- čenie	POLOŽKA	30.06.2017	31.12.2016
a	b	1	2
I.	Čistý majetok na začiatku obdobia	55 294 773	50 270 319
a)	počet dôchodkových jednotiek ( v ks)	1 282 109 201	1 228 654 131
b)	hodnota 1 dôchodkovej jednotky	0,043128	0,040915
1.	Príspevky do dôchodkového fondu	4 250 627	3 679 126
2.	Zisk alebo strata fondu	1 046 017	2 863 101
3.	Vloženie výnosov podielnikov do majetku fondu	-	-
4.	Výplata výnosov podielnikom	-	-
5.	Odpísanie dôchodkových jednotiek za správu fondu	-	-
6.	Prevedené dôchodkové jednotky	(2 004 512)	(1 517 773)
II.	Nárast/pokles čistého majetku	3 292 132	5 024 454
A.	Čistý majetok na konci obdobia	58 586 905	55 294 773
a)	počet dôchodkových jednotiek ( v ks)	1 333 196 504	1 282 109 201
b)	hodnota 1 dôchodkovej jednotky	0,043945	0,043128

LEI

3 1 5 7 0 0 4 C Q 8 Z V A 4 M S P P 3 3

Názov spravovaného fondu

V I T A L - a k c i 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. Dlhopisy

Štruktúra portfólia dlhopisov k 30. júnu 2017 a k 31. decembru 2016:

	30.06.2017	31.12.2016
Dlhopisy bez kupónov	-	-
<i>nezaložené</i>	-	-
<i>založené v repoobchodoch</i>	-	-
<i>založené</i>	-	-
Dlhopisy s kupónmi	20 048 193	18 984 662
<i>nezaložené</i>	20 048 193	18 984 662
<i>založené v repoobchodoch</i>	-	-
<i>založené</i>	-	-
<b>Celkom</b>	<b>20 048 193</b>	<b>18 984 662</b>

Štruktúra portfólia dlhopisov s kupónmi:

	30.06.2017	31.12.2016
Štátne dlhopisy	9 999 299	11 138 931
Korporátne a bankové dlhopisy	7 899 473	6 839 846
Hypotekárne záložné listy	2 149 421	1 005 885
<b>Celkom</b>	<b>20 048 193</b>	<b>18 984 662</b>

Členenie dlhopisov oceňovaných RH podľa dohodnutej doby splatnosti:

Popis	30.06.2017	31.12.2016
Do jedného mesiaca	36 052	78 782
Do troch mesiacov	39 932	127 543
Do šiestich mesiacov	32 625	80 814
Do jedného roku	102 790	38 496
Do dvoch rokov	-	-
Do piatich rokov	799 220	-
Nad päť rokov	19 037 574	18 659 027
<b>Celkom</b>	<b>20 048 193</b>	<b>18 984 662</b>

Členenie dlhopisov oceňovaných RH podľa zostatkovej doby splatnosti:

Popis	30.06.2017	31.12.2016
Do jedného mesiaca	36 052	949 768
Do troch mesiacov	39 932	127 543
Do šiestich mesiacov	32 625	80 814
Do jedného roku	2 560 672	38 496
Do dvoch rokov	2 110 211	3 443 642
Do piatich rokov	9 845 179	7 786 826
Nad päť rokov	5 423 522	6 557 573
<b>Celkom</b>	<b>20 048 193</b>	<b>18 984 662</b>

LEI

3 1 5 7 0 0 4 C Q 8 Z V A 4 M S P P 3 3

Názov spravovaného fondu

V I T A L - a k c i 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 dlhopisov podľa mien:

Popis	30.06.2017	31.12.2016
EUR	20 048 193	18 984 662
<b>Celkom</b>	<b>20 048 193</b>	<b>18 984 662</b>

## 2. Majetkové cenné papiere

Štruktúra portfólia majetkových cenných papierov k 30. júnu 2017 a 31. decembru 2016:

	30.06.2017	31.12.2016
Obchodovateľné akcie	3 104 730	2 852 711
<i>nezaložené</i>	3 104 730	2 852 711
<i>založené v repoobchodoch</i>	-	-
<i>založené</i>	-	-
<b>Celkom</b>	<b>3 104 730</b>	<b>2 852 711</b>

Členenie obchodovateľných akcií podľa mien, v ktorých sú ocenené:

Popis	30.06.2017	31.12.2016
EUR	1 058 714	937 200
CZK	1 515 975	1 500 777
PLN	530 041	414 734
USD	-	-
<b>Celkom</b>	<b>3 104 730</b>	<b>2 852 711</b>

## 3. Podielové listy

Štruktúra portfólia podielových listov k 30. júnu 2017 a 31. decembru 2016:

	30.06.2017	31.12.2016
PL otvorených podielových fondov	27 585 074	27 217 472
<i>nezaložené</i>	27 585 074	27 217 472
<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>27 585 074</b>	<b>27 217 472</b>

V roku 2016 Spoločnosť reklasifikovala dva cenné papiere SPDR TRUST SERIES, ISIN US78462F1030 a DB X-TRACKERS, ISIN LU0274211217 na ETF (trhová hodnota k 31.12.2016: 9 480 950 EUR, trhová hodnota k 31.12.2015: 7 216 198 EUR). V predchádzajúcom roku boli dané cenné papiere vykázané ako akcie. Cenné papiere boli reklasifikované, aby zodpovedali spôsobu vykazovania v bežnom období.

Členenie podielových listov podľa mien:

Popis	30.06.2017	31.12.2016
EUR	22 754 159	22 255 322
USD	4 830 915	4 962 150
<b>Celkom</b>	<b>27 585 074</b>	<b>27 217 472</b>

LEI

3 1 5 7 0 0 4 C Q 8 Z V A 4 M S P P 3 3

Názov spravovaného fondu

V I T A L - a k c i 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.

#### 4. Krátkodobé pohľadávky

Štruktúra krátkodobých pohľadávok k 30. júnu 2017 a 31. decembru 2016:

Popis	30.06.2017	31.12.2016
Pohľadávky voči bankám – termínované vklady	-	-
Pohľadávky voči bankám – úrok TVK	-	-
Pohľadávky voči iným fondom d.s.s./presuny v rámci fondov	-	-
Daňové pohľadávky	14 158	28 034
Ostatné pohľadávky	113 575	42 648
<b>Celkom</b>	<b>127 733</b>	<b>70 682</b>

Členenie krátkodobých pohľadávok podľa dohodnutej doby splatnosti:

Popis	30.06.2017	31.12.2016
Do jedného mesiaca	33 018	673
Do troch mesiacov	80 557	66 844
Do šiestich mesiacov	-	-
Do jedného roku	14 158	3 165
<b>Celkom</b>	<b>127 733</b>	<b>70 682</b>

Členenie krátkodobých pohľadávok podľa zostatkovej doby splatnosti:

Popis	30.06.2017	31.12.2016
Do jedného mesiaca	33 018	17 572
Do troch mesiacov	80 557	25 076
Do šiestich mesiacov	-	-
Do jedného roku	14 158	28 034
<b>Celkom</b>	<b>127 733</b>	<b>70 682</b>

Pohľad na krátkodobé pohľadávky z titulu zníženia ich hodnoty:

Popis	30.06.2017	31.12.2016
Hrubá hodnota pohľadávok	127 733	70 682
Zníženie hodnoty	-	-
<b>Čistá hodnota pohľadávok</b>	<b>127 733</b>	<b>70 682</b>

Členenie krátkodobých pohľadávok podľa mien:

Popis	30.06.2017	31.12.2016
EUR	3 174	3 838
USD	53 100	41 975
CZK	71 459	24 869
<b>Celkom</b>	<b>127 733</b>	<b>70 682</b>



LEI

3 1 5 7 0 0 4 C Q 8 Z V A 4 M S P P 3 3

Názov spravovaného fondu

V I T A L - a k c i 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.

## 5. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov

Štruktúra peňažných prostriedkov a ekvivalentov peňažných prostriedkov k 30. júnu 2017 a k 31. decembru 2016:

Popis	30.06.2017	31.12.2016
Bežné účty	7 744 250	6 291 651
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>7 744 250</b>	<b>6 291 651</b>

Štruktúra peňažných prostriedkov a ekvivalentov peňažných prostriedkov podľa mien:

Popis	30.06.2017	31.12.2016
EUR	6 659 990	5 380 898
CZK	107 232	56 443
PLN	1	1
USD	977 027	854 309
<b>Celkom</b>	<b>7 744 250</b>	<b>6 291 651</b>

PASÍVA

## 6. Závazky voči správcovskej spoločnosti a ostatné záväzky

Štruktúra záväzkov k 30. júnu 2017 a k 31. decembru 2016:

Popis	30.06.2017	31.12.2016
Závazky voči správcovskej spoločnosti	21 987	81 686
Závazky voči Depozitárovi (Unicredit Bank)	1 088	1 016
Závazky voči iným fondom d.s.s.	-	-
Závazky z ukončenia sporenia	-	39 703
Ostatné záväzky (daňové)	-	-
<b>Celkom</b>	<b>23 075</b>	<b>122 405</b>

Členenie záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti:

Popis	30.06.2017	31.12.2016
Do jedného mesiaca	23 075	122 405
Do troch mesiacov	-	-
Do šiestich mesiacov	-	-
Do jedného roku	-	-
<b>Celkom</b>	<b>23 075</b>	<b>122 405</b>

Členenie záväzkov podľa mien:

Popis	30.06.2017	31.12.2016
EUR	23 075	122 405
<b>Celkom</b>	<b>23 075</b>	<b>122 405</b>

LEI

3 1 5 7 0 0 4 C Q 8 Z V A 4 M S P P 3 3

Názov spravovaného fondu

V I T A L - a k c i 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

## 7. Výnosy z úrokov

Popis	1.1.-30.06.2017	1.1.-30.06.2016
Bežné účty	-	1 928
Reverzné repoobchody	-	-
Vklady v bankách	-	-
Dlhové cenné papiere	173 277	168 103
<b>Celkom</b>	<b>173 277</b>	<b>170 031</b>

## 8. Výnosy z dividend a iných podielov na zisku

Popis	1.1.-30.06.2017	1.1.-30.06.2016
Dividendy z akcií	124 037	302 115
Dividendy PL	341 754	98 729
<b>Celkom</b>	<b>465 791</b>	<b>400 844</b>

Členenie dividend z cenných papierov podľa mien:

Popis	1.1.-30.06.2017	1.1.-30.06.2016
EUR	279 235	225 178
CZK	93 696	105 164
USD	92 860	70 502
<b>Celkom</b>	<b>465 791</b>	<b>400 844</b>

Dividendy z podielových listov v roku 2017 a 2016 pre ISIN IE00B0M62Q58 boli vyplatené v mene USD. V portfóliu cenných papierov fondu je tento podielový list vedený v mene EUR.

## 9. Zisk/strata z operácií s cennými papiermi a podielmi

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

Popis	1.1.-30.06.2017	1.1.-30.06.2016
Akcie	177 498	(461 516)
Krátkodobé dlhové cenné papiere	-	-
Dlhodobé dlhové cenné papiere	(65 314)	165 944
Podielové listy	1 011 423	(895 420)
<b>Celkom</b>	<b>1 123 607</b>	<b>(1 190 992)</b>

## 10. Bankové poplatky a náklady na odplaty

Popis	1.1.-30.06.2017	1.1.-30.06.2016
Zrážková daň	(11 539)	(13 549)
Bankové poplatky	(279)	(120)
Burzové poplatky	-	-
Poplatky obchodníkom s cennými papiermi	(78)	(1 494)
Poplatky centrálnemu depozitárovi cenných papierov	(50)	(50)
Náklady na odplatu za správu fondu	(86 330)	(72 860)
Náklady na odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde	(209 604)	-
Náklady na odplatu za služby depozitára	(16 468)	(15 257)
<b>Celkom</b>	<b>(324 348)</b>	<b>(103 330)</b>

LEI

3 1 5 7 0 0 4 C Q 8 Z V A 4 M S P P 3 3

Názov spravovaného fondu

V I T A L - a k c i 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 neeviduje na podsúvahových účtoch žiadne pohľadávky a pasíva ako napr. 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 s opciami.

Dôchodkový fond neeviduje 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 MFSR.

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 2017 a 31. decembru 2016:

	30.06.2017	31.12.2016
Peňažné prostriedky	7 744 250	6 291 651
Cenné papiere	50 737 997	49 054 845
Pohľadávky voči bankám – termínované vklady	-	-
Pohľadávky voči bankám – úrok na TVK	-	-
Daňové pohľadávky	14 158	28 034
Pohľadávky z titulu presunov medzi fondmi v rámci d.s.s.	-	-
Ostatné pohľadávky	113 575	42 648
Záväzky voči správcovskej spoločnosti Aegon d.s.s., a.s.	(21 987)	(81 686)
Záväzky voči depozitárovi - Unicredit Bank	(1 088)	(1 016)
Záväzky voči inému fondu/iným fondom iných d.s.s	-	-
Záväzky z ukončenia sporenia	-	(39 703)
Ostatné záväzky	-	-
<b>Čistá hodnota majetku</b>	<b>58 586 905</b>	<b>55 294 773</b>
Počet dôchodkových jednotiek (v ks)	1 333 196 504	1 282 109 201
<b>Čistá hodnota majetku na 1 dôchodkovú jednotku</b>	<b>0,043945</b>	<b>0,043128</b>

LEI

3 1 5 7 0 0 4 C Q 8 Z V A 4 M S P P 3 3

Názov spravovaného fondu

V	I	T	A	L	-	a	k	c	i	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.																									

**2. NÁSLEDNÉ UDALOSTI**

Odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nedošlo k takým udalostiam, ktoré by si vyžadovali vykázanie v poznámkach alebo úpravu zostatkov v účtovnej závierke k 30. júnu 2017.

Podpis v mene predstavenstva:




---

Ing. Branislav Bušтик  
predseda predstavenstva




---

Ing. Mário Adámek  
člen predstavenstva