

LEI

3	1	5	7	0	0	1	S	A	2	4	S	U	2	2	D	C	G	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov spravovaného fondu

P	R	C	G	R	E	S		a	k	c	i	o	v	ý		n	e	g	a	r	a	n	t	o	v	a	n	ý		d	.	f	.				

OBSAH

Súvaha

Výkaz ziskov a strát

Poznámky účtovnej závierky

3 1 5 7 0 0 1 S A 2 4 S U 2 2 D C G 1 6

Názov spravovaného fondu

P R O G R E S a k c i o v ý n e g a r a n t o v a n ý d . f .

S Ú V A H A
k 30. júnu 2022
v eurách

Ozna- čeni e	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
x	AKTÍVA	x	x
I.	Investičný majetok (súčet položiek 1 až 9)	917 337 360	1 005 473 506
1.	Dlhopisy oceňované umorovanou hodnotou	-	-
a)	bez kupónov	-	-
b)	s kupónmi	-	-
2.	Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	-	-
a)	bez kupónov	-	-
b)	s kupónmi	-	-
3.	Akcie a podiely v obchodných spoločnostiach	305 354 445	344 985 444
a)	obchodovateľné akcie	305 354 445	344 985 444
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	601 986 858	610 606 985
a)	otvorených podielových fondov	159 634 658	166 835 282
b)	ostatné	442 352 200	443 771 703
5.	Krátkodobé pohľadávky	237 628	163 260
a)	krátkodobé vklady v bankách	-	-
b)	krátkodobé pôžičky obchodným spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel	-	-
c)	iné	237 628	163 260
d)	obrátené repoobchody	-	-
6.	Dlhodobé pohľadávky	-	-
a)	dlhodobé vklady v bankách	-	-
b)	dlhodobé pôžičky obchodným spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel	-	-
7.	Deriváty	-	-
8.	Drahé kovy	9 758 429	49 717 817
9.	Komodity	-	-
II.	Neinvestičný majetok (súčet položiek 10 a 11)	49 169 064	11 546 694
10.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	49 034 312	11 507 099
11.	Ostatný majetok	134 752	39 595
	Aktíva spolu	966 506 424	1 017 020 200

LEI

3 1 5 7 0 0 1 S A 2 4 S U 2 2 D C G 1 6

ÚČ FOND 1-02

Názov spravovaného fondu

P R O G R E S a k c i o v ý n e g a r a n t o v a n ý d . f .

S Ú V A H A
k 30. júnu 2022
v eurách

Ozna- čenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
x	PASÍVA	x	x
I.	Závazky (súčet položiek 1 až 8)	7 411 915	705 279
1.	Závazky voči bankám	-	-
2.	Závazky z vrátenia podielov/z ukončenia sporenia/ukončenia účasti	422 536	330 459
3.	Závazky voči správcovskej spoločnosti	221 345	237 564
4.	Deriváty	-	-
5.	Repoobchody	-	-
6.	Závazky z vypožičania finančného majetku	-	-
7.	Závazky z vypožičania drahých kovov a komodít	-	-
8.	Ostatné záväzky	6 768 034	137 256
II.	Vlastné imanie	959 094 509	1 016 314 921
9.	Podielové listy/Dôchodkové jednotky/Doplňkové dôchodkové jednotky, z toho	959 094 509	1 016 314 921
a)	zisk alebo strata za účtovné obdobie	(133 115 662)	170 914 186
	Pasíva spolu	966 506 424	1 017 020 200

3 1 5 7 0 0 1 S A 2 4 S U 2 2 D C G 1 6

Názov spravovaného fondu

P R O G R E S a k c i o v ý n e g a r a n t o v a n ý d . f .

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT
v eurách
za 6 mesiacov roku 2022

Ozna- čenie	Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
1.	Výnosy z úrokov (netto)	(32 018)	(10 524)
1.1.	úroky	(32 018)	(10 524)
1.2./a	výsledok zaistenia	-	-
1.3./b	zníženie hodnoty príslušného majetku/zrušenie zníženia hodnoty majetku	-	-
2.	Výnosy z podielových listov	-	-
3.	Výnosy z dividend	3 820 431	3 424 476
3.1.	dividendy a iné podiely na zisku	3 820 431	3 424 476
3.2.	výsledok zaistenia	-	-
4./c.	Zisk/strata z operácií s CP a podielmi	(174 799 009)	93 022 575
5./d.	Zisk/strata z operácií s devízami	39 365 419	10 088 161
6./e.	Zisk/strata z derivátov	-	-
7./f.	Zisk/strata z operácií s drahými kovmi a komoditami	1 099 294	(2 670 795)
8./g.	Zisk/strata z operácií s iným majetkom	-	-
I.	Výnos z majetku vo fonde	(130 545 883)	103 853 893
h.	Transakčné náklady	(16 183)	(2 715)
i.	Bankové a iné poplatky	(122)	(123)
II.	Čistý výnos z majetku vo fonde	(130 562 188)	103 851 055
j.	Náklady na financovanie fondu	(367 413)	(297 007)
j.1.	náklady na úroky	-	-
j.2.	zisky/straty zo zaistenia úrokov	-	-
j.3.	náklady na dane a poplatky	(367 413)	(297 007)
III.	Čistý zisk/strata zo správy majetku vo fonde	(130 929 601)	103 554 048
k.	Náklady na	(1 912 416)	(10 714 285)
k.1	odplatu za správu fondu	(1 472 549)	(1 225 903)
k.2	odplata za zhodnotenie majetku v dôch.fonde	(439 867)	(9 488 382)
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	(273 645)	(227 690)
m.	Náklady na audit účtovnej závierky	-	-
A.	Zisk alebo strata	(133 115 662)	92 612 073

LEI

3 1 5 7 0 0 1 S A 2 4 S U 2 2 D C G 1 6

Názov spravovaného fondu

P R O G R E S a k c i o v ý n e g a r a n t o v a n ý d . f .

POZNÁMKY
účtovnej závierky zostavenej
k 30. júnu 2022
v eurách

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O FONDE

Vytvorenie a správa dôchodkového fondu

Dôchodkový fond PROGRES akciový negarantovaný dôchodkový fond, Allianz – Slovenská d.s.s., a. s. (ďalej len „dôchodkový fond“) vytvorila a spravuje dôchodková správcovská spoločnosť Allianz – Slovenská dôchodková správcovská spoločnosť, a.s. (ďalej len „správcovská spoločnosť“) na základe povolenia na vznik a činnosť dôchodkovej správcovskej spoločnosti.

V zmysle § 56 zákona č. 43/2004 Z. z. o starobnom dôchodkovom sporení a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o sds“), vedie dôchodková správcovská spoločnosť za seba a za každý dôchodkový fond oddelené samostatné účtovníctvo a zostavuje za seba a za každý dôchodkový fond účtovnú závierku.

Dôchodkový fond nemá právnu subjektivitu.

Založenie

Správcovská spoločnosť bola založená bez výzvy na upisovanie akcií zakladateľskou listinou vo forme notárskej zápisnice N 281/04, Nz 45259/04 zo dňa 26. mája 2004. Do obchodného registra bola správcovská spoločnosť zapísaná dňa 28. septembra 2004 pod číslom 3425/B, oddiel Sa.

Dôchodkový fond bol založený dňa 1. januára 2005 na dobu neurčitú a vytvorený pripísaním prvého príspevku na bežný účet dôchodkového fondu u depozitára dňa 22. marca 2005.

Hlavná činnosť

Predmetom činnosti správcovskej spoločnosti je vytváranie a správa dôchodkových fondov na vykonávanie starobného dôchodkového sporenia v zmysle zákona o sds. Správcovská spoločnosť vykonáva svoju činnosť na území Slovenskej republiky.

Správcovská spoločnosť je 100% dcérskou spoločnosťou spoločnosti Allianz – Slovenská poisťovňa, a.s., Dostojevského rad 4, 815 74 Bratislava, v sídle ktorej je možné získať konsolidovanú účtovnú závierku. Materskou spoločnosťou skupiny je Allianz Societas Europaea (ďalej „Allianz SE“), Koeniginstrasse 28, D-80802 Mníchov, Nemecko, v sídle ktorej je možné získať konsolidovanú účtovnú závierku skupiny.

Dôchodkový fond PROGRES je akciový negarantovaný dôchodkový fond, v ktorom sú zhromaždené a investované peňažné prostriedky v súlade so zákonom o sds a štatútom.

Majetok fondu tvoria najmä akciové investície, komoditné certifikáty a peňažné prostriedky.

Ďalšie informácie

Depozitárom dôchodkového fondu je Tatra banka, a.s.

LEI

3 1 5 7 0 0 1 S A 2 4 S U 2 2 D C G 1 6

Názov spravovaného fondu

P R O G R E S a k c i o v ý n e g a r a n t o v a n ý d . f .

Členovia predstavenstva a dozornej rady správcovskej spoločnosti k 30. júnu 2022:

Predstavenstvo	
Predseda:	Mgr. Miroslav Kotov
Členovia:	Juraj Dlhopolček, MSc. Mag. Robert Altfahrt-Riedler
Dozorná rada	
Predseda:	Ing. Todor Todorov
Členovia:	Ing. Jozef Paška Venelin Angelov Yanakiev

B. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY***Východiská pre zostavenie účtovnej závierky***

Účtovná závierka bola zostavená na základe predpokladu nepretržitého trvania dôchodkového fondu (angl. going concern).

V súlade s ustanoveniami § 56 ods. 1 zákona o s.d.s. účtovná závierka dôchodkového fondu, ktorá pozostáva zo súvahy k 30. júnu 2022 výkazu ziskov a strát za obdobie od 1. januára 2022 do 30. júna 2022 a poznámok účtovnej závierky, je zostavená v súlade s §§ 17 a 23 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) ako riadna účtovná závierka.

Pri vedení účtovníctva a zostavovaní účtovnej závierky sa postupuje v súlade so zákonom o účtovníctve a v súlade s príslušnými opatreniami MF SR, najmä Opatrením Ministerstva financií Slovenskej republiky z 13. decembra 2007 č. 25835/2007-74 v platnom znení, 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 MF SR“), pokiaľ tieto nie sú v rozpore so zákonom o s.d.s.

Účtovná závierka dôchodkového fondu k 31. decembru 2021 bola schválená na valnom zhromaždení jediným akcionárom dňa 20. apríla 2022.

Použité nové účtovné metódy a zásady, dôvod ich uplatnenia a vplyv na výsledok hospodárenia a čistý majetok dôchodkového fondu

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

3	1	5	7	0	0	1	S	A	2	4	S	U	2	2	D	C	G	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov spravovaného fondu

P	R	O	G	R	E	S		a	k	c	i	o	v	ý		n	e	g	a	r	a	n	t	o	v	a	n	ý		d	.	f	.				

D. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH
(v EUR)

Označenie	C. Prehľad o peňažných tokoch	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
X	Peňažný tok z prevádzkovej činnosti	x	x
1.	Výnosy z úrokov, odplát a provízií (+)	(32 018)	(23 167)
2.	Zmena stavu pohľadávok z úrokov, odplát a provízií (+/-)	447 656	132 822
3.	Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)	(1 912 416)	(21 289 198)
4.	Zmena stavu záväzkov z úrokov, odplát a provízií (+/-)	(16 220)	68 156
5.	Výnosy z dividend (+)	3 820 431	6 952 821
6.	Zmena stavu pohľadávok za dividendy (+/-)	(74 369)	(41 317)
7.	Obrat strany Cr usporiadacích účtov obchodovania s finančnými nástrojmi, drahými kovmi a komoditami (+)	234 959 277	80 413 479
8.	Zmena stavu pohľadávok za predané finančné nástroje, drahé kovy a komodity (+/-)	-	-
9.	Obrat strany Dt analytických účtov prvotného zaúčtovania účtov FN, drahých kovov a komodít (-)	(281 530 714)	(163 996 947)
10.	Zmena stavu záväzkov na zaplatenie kúpnej ceny FN, drahých kovov a komodít (+)	-	-
11.	Výnos z odpísaných pohľadávok (+)	-	-
12.	Náklady na dodávateľov (-)	(289 950)	(502 689)
13.	Zmena stavu záväzkov voči dodávateľom (+)	6 632 799	37 604
14.	Náklady na zrážkovú daň z príjmov (-)	(367 413)	(658 757)
15.	Záväzok na zrážkovú daň z príjmov (+)	-	-
I.	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	(38 362 937)	(98 907 193)
x	Peňažný tok z investičnej činnosti	X	X
16.	Zníženie/zvýšenie poskytnutých úverov a vkladov (+/-)	-	8 017 399
17.	Obrat strany Dt záväzkov z obstarania podielov na podnikoch (-)	-	-
18.	Obrat strany Cr pohľadávok za predaj podielov na podnikoch (+)	-	-
II.	Čistý peňažný tok z investičnej činnosti	-	8 017 399
x	Peňažný tok z finančnej činnosti	X	X
19.	Emitované podielové listy-preddavky na emitovanie PL/príspevky sporiteľov (+)	56 459 332	94 772 966
20.	Prestupy do/výstupy z fondu, vrátené PL (+/-)	19 882 237	(534 439)
21.	Zmena stavu záväzkov z výstupov z fondov a záväzkov za vrátené PL/pohľadávok z prestupov do (+/-)	(70 908)	(33 616)
22.	Dedičstvá (-)	(446 320)	(645 614)
23.	Zmena stavu záväzkov na výplatu dedičstiev (+/-)	65 809	76 578
24.	Preddavky na emitovanie podielových listov (+)	-	-
25.	Zvýšenie/zníženie prijatých úverov (+/-)	-	-
26.	Náklady za úroky za úvery (-)	-	-
27.	Zmena stavu záväzkov za úroky za úvery (+/-)	-	-
III.	Čistý peňažný tok z finančnej činnosti	75 890 150	93 635 875
IV.	Účinok zmien vo výmenných kurzoch na peňažné prostriedky v cudzej mene	-	-
V.	Čistý vzrast/pokles peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov I.+II.+III.+IV.	37 527 213	2 746 081
VI.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia	11 507 099	8 761 018
VII.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia VI.+V.	49 034 312	11 507 099

LEI

3 1 5 7 0 0 1 S A 2 4 S U 2 2 D C G 1 6

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

P R O G R E S a k c i o v ý n e g a r a n t o v a n ý d . f .

E. PREHL'AD O ZMENÁCH V ČISTOM MAJETKU FONDU

(v EUR)

Ozna- čenie	D. Prehľad o zmenách v čistom majetku fondu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
I.	Čistý majetok na začiatku obdobia	1 016 314 921	751 807 822
a)	počet podielov/dôchodkových jednotiek/doplňkových dôchodkových jednotiek	13 003 455 507	11 695 391 834
b)	hodnota jedného podielu/jednej dôchodkovej jednotky/jednej doplnkovej dôchodkovej jednotky	0,078157	0,064282
1.	Upísané podielové listy/príspevky do dôchodkových fondov a doplnkových dôchodkových fondov	56 459 332	94 772 966
2.	Zisk alebo strata fondu	(133 115 662)	170 914 186
3.	Vloženie výnosov podielnikov do majetku fondu	-	-
4.	Výplata výnosov podielnikom	-	-
5.	Odpísanie dôchodkových jednotiek za správu fondu	-	-
6.	Vrátené podielové listy/prevedené dôchodkové jednotky/ prevedené a vyplatené doplnkové dôchodkové jednotky	19 435 918	(1 180 053)
II.	Nárast / pokles čistého majetku	(57 220 412)	264 507 099
A.	Čistý majetok na konci obdobia	959 094 509	1 016 314 921
a)	počet podielov/dôchodkových jednotiek /doplňkových dôchodkových jednotiek	14 049 116 700	13 003 455 507
b)	hodnota jedného podielu/jednej dôchodkovej jednotky /jednej doplnkovej dôchodkovej jednotky	0,068267	0,078157

3	1	5	7	0	0	1	S	A	2	4	S	U	2	2	D	C	G	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov spravovaného fondu

P	R	O	G	R	E	S		a	k	c	i	o	v	ý		n	e	g	a	r	a	n	t	o	v	a	n	ý		d	.	f	.				

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

SÚVAHA FONDU

AKTÍVA

1. DLHOPISY OCEŇOVANÉ UMOROVANOU HODNOTOU

Dôchodkový fond nemal v portfóliu k 30. júnu 2022 a k 31. decembru 2021 žiadne investície v dlhopisoch oceňovaných umorovanou hodnotou.

2. DLHOPISY OCEŇOVANÉ REÁLNOU HODNOTOU

Dôchodkový fond nemal v portfóliu k 30. júnu 2022 a k 31. decembru 2021 žiadne investície v dlhopisoch oceňovaných reálnou hodnotou.

3. AKCIE

Štruktúra akcií v portfóliu dôchodkového fondu k 30. júnu 2022 a k 31. decembru 2021:

Číslo riadku	3.a).I. Obchodovateľné akcie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Obchodovateľné akcie	305 354 445	344 985 444
1.1.	nezaložené	305 354 445	344 985 444
1.2.	založené v repoobchodoch	-	-
1.3.	založené	-	-

V členení podľa denominačnej meny:

Číslo riadku	3.a).II. Obchodovateľné akcie podľa mien, v ktorých sú ocenené	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	-	-
2.	USD	305 354 445	344 985 444
3.	JPY	-	-
4.	GBP	-	-
5.	SEK	-	-
6.	PLN	-	-
7.	CAD	-	-
8.	AUD	-	-
9.	Ostatné meny	-	-
	Spolu	305 354 445	344 985 444

LEI

3 1 5 7 0 0 1 S A 2 4 S U 2 2 D C G 1 6

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

P R O G R E S a k c i o v ý n e g a r a n t o v a n ý d . f .

4. PODIELOVÉ LISTY

Štruktúra podielových listov k 30. júnu 2022 a k 31. decembru 2021:

V členení podľa druhu:

Číslo riadku	4.I. Podielové listy (PL)	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	PL otvorených podielových fondov	159 634 658	166 835 282
1.1.	nezaložené	159 634 658	166 835 282
1.2.	založené v repoobchodoch	-	-
1.3.	založené	-	-
2.	PL ostatné	442 352 200	443 771 703
2.1.	nezaložené	442 352 200	443 771 703
2.2.	založené v repoobchodoch	-	-
2.3.	založené	-	-
	Spolu	601 986 858	610 606 985

V členení podľa denominačnej meny:

Číslo riadku	4.II. Podielové listy podľa mien, v ktorých sú ocenené	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	373 299 619	427 992 230
2.	USD	184 528 344	108 814 458
3.	JPY	44 158 895	73 800 297
4.	CHF	-	-
5.	GBP	-	-
6.	SEK	-	-
7.	CZK	-	-
8.	HUF	-	-
9.	PLN	-	-
10.	CAD	-	-
11.	AUD	-	-
12.	Ostatné meny	-	-
	Spolu	601 986 858	610 606 985

LEI

3 1 5 7 0 0 1 S A 2 4 S U 2 2 D C G 1 6

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

P R O G R E S a k c i o v ý n e g a r a n t o v a n ý d . f .

5. KRÁTKODOBÉ POHLÁDÁVKY

Štruktúra krátkodobých pohľadávok k 30. júnu 2022 a k 31. decembru 2021:

V členení podľa dohodnutej doby splatnosti:

Číslo riadku	5.I. Krátkodobé pohľadávky podľa dohodnutej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Do jedného mesiaca	237 628	163 260
2.	Do troch mesiacov	-	-
3.	Do šiestich mesiacov		
4.	Do jedného roku	-	-
	Spolu	237 628	163 260

V členení podľa zostatkovej doby splatnosti:

Číslo riadku	5.II. Krátkodobé pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Do jedného mesiaca	237 628	163 260
2.	Do troch mesiacov	-	-
3.	Do šiestich mesiacov	-	-
4.	Do jedného roku	-	-
	Spolu	237 628	163 260

V členení podľa zostatkovej doby splatnosti - zníženie hodnoty:

Číslo riadku	5.III. Krátkodobé pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti – zníženie hodnoty	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Hrubá hodnota pohľadávok	237 628	163 260
2.	Zníženie hodnoty	-	-
3.	Čistá hodnota pohľadávok	237 628	163 260

6. DLHODOBÉ POHLÁDÁVKY

Dôchodkový fond neeviduje k 30. júnu 2022 a k 31. decembru 2021 žiadne dlhodobé pohľadávky.

7. DERIVÁTY- AKTÍVA

Dôchodkový fond neeviduje k 30. júnu 2022 a k 31. decembru 2021 žiadne deriváty.

LEI

3 1 5 7 0 0 1 S A 2 4 S U 2 2 D C G 1 6

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

P R O G R E S a k c i o v ý n e g a r a n t o v a n ý d . f .

8. DRAHÉ KOVY

Dôchodkový fond eviduje v účtovníctve certifikát viazaný na cenu zlata, v hodnote 9 758 429 EUR (k 31. decembru 2021: 49 717 817 EUR). S drahými kovmi ako zlato, striebro, platina alebo paládium, vo fyzickej podobe, fond v bežnom ani predchádzajúcom účtovnom období neobchodoval.

Štruktúra investícií k 30. júnu 2022 a k 31. decembru 2021:

Číslo riadku	8. Drahé kovy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Zlato	9 758 429	49 717 817
2.	Striebro	-	-
3.	Platina	-	-
4.	Paládium	-	-
	Spolu	9 758 429	49 717 817

9. KOMODITY

Dôchodkový fond neeviduje k 30. júnu 2022 a k 31. decembru 2021 žiadne komodity.

PEŇAŽNÉ PROSTRIEDKY A EKVIVALENTY PEŇAŽNÝCH PROSTRIEDKOV

Štruktúra peňažných prostriedkov a ekvivalentov peňažných prostriedkov podľa mien k 30. júnu 2022 a k 31. decembru 2021:

Číslo riadku	10. EUR Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	40 261 650	8 943 173
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	Medzisúččet - súvaha	40 261 650	8 943 173
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	Spolu	40 261 650	8 943 173

LEI

3 1 5 7 0 0 1 S A 2 4 S U 2 2 D C G 1 6

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

P R O G R E S a k c i o v ý n e g a r a n t o v a n ý d . f .

Číslo riadku	10. USD Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	7 250 594	2 563 922
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	Medzisúččet - súvaha	7 250 594	2 563 922
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	Spolu	7 250 594	2 563 922

Číslo riadku	10. JPY Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	1 522 068	4
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	Medzisúččet - súvaha	1 522 068	4
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	Spolu	1 522 068	4

Dôchodkový fond má zriadené bežné účty u svojho depozitára – Tatra banka, a.s.

3	1	5	7	0	0	1	S	A	2	4	S	U	2	2	D	C	G	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov spravovaného fondu									

P	R	O	G	R	E	S		a	k	c	i	o	v	y		n	e	g	a	r	a	n	t	o	v	a	n	y		d	.	f	.				

10. OSTATNÝ MAJETOK

Štruktúra ostatného majetku k 30. júnu 2022 a k 31. decembru 2021:

Číslo riadku	11. Ostatný majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Pohľadávky za dividendy	-	-
2.	Ostatné pohľadávky – poplatok za vedenie bankového účtu CM	-	-
3.	Pohľadávky z presunov	134 752	39 595
	Spolu	134 752	39 595

PASÍVA

1. ZÁVÄZKY VOČI BANKÁM

Dôchodkový fond neeviduje k 30. júnu 2022 a k 31. decembru 2021 žiadne krátkodobé záväzky voči bankám.

2. ZÁVÄZKY Z VRÁTENIA PODIELOV/ Z UKONČENIA SPORENIA/ UKONČENIA ÚČASTI

Štruktúra položky záväzky z presunov, prestupov a iných výplat k 30. júnu 2022 a k 31. decembru 2021:

Číslo riadku	2.1. Závazky z vrátenia podielov/z ukončenia sporenia/ukončenia účasti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Závazky z výplaty dedičstva	389 407	321 579
2.	Závazky z certifikátu	33 129	8 880
3.	Závazky voči GARANT d.g.d.f., Allianz – Slovenská d.s.s., a.s.	-	-
	Spolu	422 536	330 459

Priemerná doba úhrady záväzku z presunov, prestupov a iných výplat bola v priebehu roku 2022 a v roku 2021 rovnaká, t.j. 1 deň.

LEI

3 1 5 7 0 0 1 S A 2 4 S U 2 2 D C G 1 6

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

P R O G R E S a k c i o v ý n e g a r a n t o v a n ý d . f .

3. ZÁVÄZKY VOČI DÔCHODKOVEJ SPRÁVCOVSKEJ SPOLOČNOSTI

Závazky voči dôchodkovej správcovskej spoločnosti k 30. júnu 2022 a k 31. decembru 2021:

Číslo riadku	3.I. Závazky voči správcovskej spoločnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Závazky z odplaty za správu dôchodkového fondu	221 345	237 564
2.	Závazky zo zhodnotenia dôchodkového fondu	-	-
	Spolu	221 345	237 564

4. DERIVÁTY - PASÍVA

Dôchodkový fond neeviduje k 30. júnu 2022 a k 31. decembru 2021 žiadne deriváty.

5. REPOOBCHODY

Dôchodkový fond nemá voči bankovým subjektom žiadne záväzky z repoobchodov.

6. ZÁVÄZKY Z VYPOŽIČANIA FINANČNÉHO MAJETKU

Dôchodkový fond neeviduje 30. júnu 2022 a k 31. decembru 2021 žiadne záväzky z vypožičania finančného majetku.

7. ZÁVÄZKY Z VYPOŽIČANIA DRAHÝCH KOVŮV A KOMODÍT

Dôchodkový fond neeviduje 30. júnu 2022 a k 31. decembru 2021 žiadne záväzky z vypožičania drahých kovov a komodít.

OSTATNÉ ZÁVÄZKY

Štruktúra položky ostatné záväzky k 30. júnu 2022 a k 31. decembru 2021:

Číslo riadku	7.I. Ostatné záväzky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Závazok voči depozitárovi	6 768 034	137 256
2.	Závazky za nákup akcií	-	-
3.	Závazok z nákupu CP - Bloomberg	-	-
	Spolu	6 768 034	137 256

LEI

3 1 5 7 0 0 1 S A 2 4 S U 2 2 D C G 1 6

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

P R O G R E S a k c i o v ý n e g a r a n t o v a n ý d . f .

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT**a) Výnosy z úrokov**

Štruktúra úrokových výnosov a nákladov za obdobie od 1. januára 2022 do 30. júna 2022 a za obdobie od 1. januára 2021 do 30. júna 2021:

Číslo riadku	1.1. Úroky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	(32 018)	(11 330)
2.	Reverzné repoobchody	-	-
3.	Vklady v bankách	-	806
4.	Dlhové cenné papiere	-	-
5.	Pôžičky obchodným spoločnostiam	-	-
	Spolu	(32 018)	(10 524)

b) Výnosy z dividend a z iných podielov na zisku

Výnosy z dividend a z iných podielov na zisku podľa meny za obdobie od 1. januára 2022 do 30. júna 2022 a za obdobie od 1. januára 2021 do 30. júna 2021:

Číslo riadku	3. Výnosy z dividend a iných podielov na zisku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	645 800	952 553
2.	USD	2 488 957	2 011 117
3.	JPY	685 674	460 806
4.	CHF	-	-
5.	GBP	-	-
6.	SEK	-	-
7.	CZK	-	-
8.	HUF	-	-
9.	PLN	-	-
10.	CAD	-	-
11.	AUD	-	-
12.	Ostatné meny	-	-
	Spolu	3 820 431	3 424 476

LEI

3 1 5 7 0 0 1 S A 2 4 S U 2 2 D C G 1 6

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

P R O G R E S a k c i o v ý n e g a r a n t o v a n ý d . f .

c) Čistý zisk / (strata) z operácií s cennými papiermi

Štruktúra výsledku z operácií s cennými papiermi za obdobie od 1. januára 2022 do 30. júna 2022 a za obdobie od 1. januára 2021 do 30. júna 2021:

Číslo riadku	4./c. Zisk/strata z operácií s CP a podielmi	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Akcie	(151 423 647)	78 564 844
2.	Krátkodobé dlhové cenné papiere	-	-
3.	Dlhodobé dlhové cenné papiere	-	-
4.	Podielové listy	(23 375 362)	14 457 731
	Spolu	(174 799 009)	93 022 575

d) Čistý zisk / (strata) z operácií s devízami

Štruktúra výsledku z devízových operácií za obdobie od 1. januára 2022 do 30. júna 2022 a za obdobie od 1. januára 2021 do 30. júna 2021:

Číslo riadku	5./d. Zisk/strata z operácií z devízami	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	-	-
2.	USD	44 382 928	12 439 007
3.	JPY	(5 017 509)	(2 350 846)
4.	CHF	-	-
5.	GBP	-	-
6.	SEK	-	-
7.	CZK	-	-
8.	HUF	-	-
9.	PLN	-	-
10.	CAD	-	-
11.	AUD	-	-
12.	Ostatné meny	-	-
	Spolu	39 365 419	10 088 161

3	1	5	7	0	0	1	S	A	2	4	S	U	2	2	D	C	G	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov spravovaného fondu										

P	R	O	G	R	E	S	a	k	c	i	o	v	ý	n	e	g	a	r	a	n	t	o	v	a	n	ý	d	.	f	.				

e) Čistý zisk / (strata) z operací s drahými kovy a komoditami

Štruktúra výsledku z operácií s drahými kovmi za obdobie od 1. januára 2022 do 30. júna 2022 a za obdobie od 1. januára 2021 do 30. júna 2021:
(viď bod 8 drahé kovy):

Číslo riadku	7./f. Zisk/strata z operácií s drahými kovmi a komoditami	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Zlato	1 099 294	(2 670 795)
2.	Striebro	-	-
3.	Platina	-	-
4.	Paládium	-	-
	Spolu	1 099 294	(2 670 795)

f) Náklady na dane

Štruktúra položky náklady na dane za obdobie od 1. januára 2022 do 30. júna 2022 a za obdobie od 1. januára 2021 do 30. júna 2021:

Číslo riadku	j.3. Náklady na dane a poplatky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Daň z dividend	(367 413)	(297 007)
	Spolu	(367 413)	(297 007)

g) Transakčné náklady

Štruktúra položky transakčné náklady za obdobie od 1. januára 2022 do 30. júna 2022 a za obdobie od 1. januára 2021 do 30. júna 2021:

Číslo riadku	h. Transakčné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Poplatky za sprostredkovanie	(9 678)	(616)
2.	Poplatky za vysporiadanie	(6 505)	(2 099)
	Spolu	(16 183)	(2 715)

Položka obsahuje poplatky súvisiace s nákupom a predajom cenných papierov.

3	1	5	7	0	0	1	S	A	2	4	S	U	2	2	D	C	G	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov spravovaného fondu

[illegible]

h) Bankové a iné poplatky

Štruktúra položky bankové a iné poplatky za obdobie od 1. januára 2022 do 30. júna 2022 a za obdobie od 1. januára 2021 do 30. júna 2021:

Číslo riadku	i. Bankové a iné poplatky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bankové poplatky	(77)	(78)
2.	Burzové poplatky	-	-
3.	Poplatky obchodníkom s cennými papiermi	-	-
4.	Poplatky centrálnemu depozitárovi cenných papierov	(45)	(45)
	Spolu	(122)	(123)

i) Náklady na odplaty

Štruktúra nákladových položiek za obdobie od 1. januára 2022 do 30. júna 2022 a za obdobie od 1. januára 2021 do 30. júna 2021:

Číslo riadku	k.1 Odplata za správu fondu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Odplata za správu dôchodkového fondu	(1 472 549)	(1 225 903)
	Spolu	(1 472 549)	(1 225 903)

Číslo riadku	k.2 Odplata za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Odplata za zhodnotenie majetku	(439 867)	(9 488 382)
	Spolu	(439 867)	(9 488 382)

Číslo riadku	I. Náklady na odplaty za služby depozitára	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Depozitársky poplatok	(176 760)	(146 943)
2.	Custody poplatok	(96 885)	(80 747)
	Spolu	(273 645)	(227 690)

LEI

ÚČ FOND 3-02

3 1 5 7 0 0 1 S A 2 4 S U 2 2 D C G 1 6

Názov spravovaného fondu

P R O G R E S a k c i o v ý n e g a r a n t o v a n ý d . f .

Tabuľka uvádza výpočet čistej hodnoty aktív podľa účtovníctva:

	<i>Hodnota majetku dôchodkového fondu pre výpočet hodnoty dôchodkovej jednotky k 30.06.2022 (v EUR)</i>	<i>Hodnota majetku dôchodkového fondu pre výpočet hodnoty dôchodkovej jednotky k 31.12.2021 (v EUR)</i>
AKTÍVA	966 506 424	1 017 020 200
Krátkodobé pohľadávky, peniaze a peňažné ekvivalenty	49 406 692	11 709 954
Dlhové cenné papiere bez kupónov	-	-
Dlhové cenné papiere s kupónmi	-	-
Akcie a podiely v obchodných spoločnostiach	305 354 445	344 985 444
Podielové listy	601 986 858	610 606 985
Drahé kovy	9 758 429	49 717 817
ZÁVÄZKY	7 411 915	705 279
Závazky voči správcovskej spoločnosti	221 345	237 564
Závazky z vrátenia podielov/ z ukončenia sporenia/ ukončenia účasti	422 536	330 459
Deriváty	-	-
Ostatné záväzky	6 768 034	137 256
ČISTÁ HODNOTA AKTÍV	959 094 509	1 016 314 921
Počet dôchodkových jednotiek	14 049 116 700	13 003 455 507
Hodnota dôchodkovej jednotky	0,068267	0,078157

DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE

V roku 2022 sa zvýšila sadzba povinných príspevkov na starobné dôchodkové sporenie na 5,5 %. Sporitelia si naďalej môžu prispievať aj v podobe dobrovoľných príspevkov, avšak už bez daňového zvýhodnenia.

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

P	R	O	G	R	E	S	a	k	c	i	o	v	ý	n	e	g	a	r	a	n	t	o	v	a	n	ý	d	.	f	.				

Na začiatku roka 2022 došlo k eskalácii politického napätia v regióne, ktoré vyústilo do vojnového konfliktu medzi Ruskou federáciou a Ukrajinou a výrazne zasiahlo celosvetové dianie, negatívne ovplyvnilo ceny komodít a finančné trhy a prispelo k zvýšeniu volatility podnikateľského prostredia. Situácia zostáva naďalej veľmi nestabilná a možno očakávať vplyv uvalených sankcií, obmedzenie aktivít spoločností pôsobiacich v danom regióne, ako aj dôsledky na celkové ekonomické prostredie, predovšetkým obmedzenie dodávateľských a odberateľských reťazcov. Rozsah dôsledkov týchto udalostí na dôchodkový fond však v danom momente nie je možné úplne predvídať.

27