



**Tatra Asset Management, správ. spol., a. s.**

**Polročná správa o hospodárení správcovskej spoločnosti s majetkom v podielovom fonde Tatra Asset Management, správ. spol., a. s. Wealth Growth Conservative Model Fund o.p.f.**

podľa § 187 zákona č. 203/2011 Z.z. o kolektívnom investovaní v znení neskorších predpisov

**Tatra Asset Management, správ. spol., a.s.**

sídlo: Hodžovo námestie 3, 811 06 Bratislava, IČO: 35 742 968, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sa, vložka číslo: 1689/B

**Polročná správa o hospodárení správcovskej spoločnosti s majetkom v podielovom fonde  
Tatra Asset Management, správ. spol., a.s., Wealth Growth Conservative Model Fund o.p.f.**

podľa § 187 zákona č. 203/2011 Z.z. o kolektívnom investovaní v znení neskorších predpisov

**Úvod**

Správu o hospodárení s majetkom podielovom fonde s názvom Tatra Asset Management, správ. spol., a.s., Wealth Growth Conservative Model Fund o.p.f. (ďalej len „podielový fond“) za prvý polrok 2021 pripravila správcovská spoločnosť Tatra Asset Management, správ. spol., a. s. (ďalej len „správcovská spoločnosť“) v súlade s ustanoveniami § 187 a nasl. zákona číslo 203/2011 Z. z. o kolektívnom investovaní v znení neskorších predpisov (ďalej len „ZKI“) a v znení prílohy číslo 3 ZKI. Všetky údaje obsiahnuté v tejto polročnej správe o hospodárení s majetkom v podielovom fonde v správe správcovskej spoločnosti sú uvedené v eurách, pokiaľ nie je pri jednotlivých bodoch správy uvedené inak. Všetky údaje obsiahnuté v tejto polročnej správe o hospodárení s majetkom v podielovom fonde v správe správcovskej spoločnosti sú úplné, pravdivé a vecne správne.

**1. Stav majetku v podielovom fonde**

| Č.r. | Druh majetku   | Stav k 30.6.2021 v EUR |
|------|--|------------------------|
| a)   | prevoditeľné cenné papiere   | 500 612                |
| 1.   | akcie  | -                      |
| 2.   | dlhopisy   | -                      |
| 3.   | cenné papiere iných štandardných fondov, cenné papiere iných európskych štandardných fondov, cenné papiere iných otvorených špeciálnych fondov alebo cenné papiere iných zahraničných subjektov kolektívneho investovania, z toho: | 500 612                |
| 3.1. | cenné papiere subjektov kolektívneho investovania spravovaných správcovskou spoločnosťou   | -                      |
| 4.   | iné cenné papiere  | -                      |
| b)   | nástroje peňažného trhu  | -                      |
| c)   | účty v bankách   | 254 395                |
| 1.   | bežný účet   | 254 395                |
| 2.   | vkladové účty  | -                      |
| d)   | iný majetok  | 100                    |
| e)   | celková hodnota majetku  | 755 107                |
| f)   | záväzky  | 36 246                 |
| g)   | čistá hodnota majetku  | 718 861                |

**2. Počet podielov podielového fondu v obehu**

|  | Stav k 30.6.2021 |
|--|------------------|
| Počet podielov podielového fondu v obehu | 7 182 039        |

**3. Čistá hodnota podielu**

|                       | Stav k 30.6.2021 |
|-----------------------|------------------|
| Čistá hodnota podielu | 0,10009          |

**4. Stav cenných papierov a nástrojov peňažného trhu v majetku (zloženie portfólia)**

| Č.r. | Položka   | Podiel k 30.6.2021 v % |
|------|---|------------------------|
| a)   | prevoditeľné cenné papiere a nástroje peňažného trhu, s ktorými sa obchoduje na trhu kótových cenných papierov burzy cenných papierov | 66,30                  |
| b)   | prevoditeľné cenné papiere a nástroje peňažného trhu, s ktorými sa obchoduje na inom regulovanom trhu                                 | -                      |
| c)   | prevoditeľné cenné papiere z nových emisií podľa § 88 ods. 1 písm. d) ZKI   | -                      |
| d)   | nástroje peňažného trhu podľa § 88 ods. 1 písm. h) ZKI  | -                      |
| e)   | ostatné prevoditeľné cenné papiere a nástroje peňažného trhu podľa § 88 ods. 1 písm. i) ZKI   | -                      |
| f)   | deriváty prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu  | -                      |
| g)   | deriváty neprijaté na obchodovanie na regulovanom trhu  | -                      |
| h)   | podielové listy iných podielových fondov alebo cenné papiere zahraničných subjektov kolektívneho investovania                         | -                      |
| i)   | iný majetok neuvedený v písmenách a) až h) *  | 33,70                  |
|      | <b>SPOLU</b>  | <b>100,00</b>          |

\* predstavujú zostatky na bežných a vkladových účtoch a pohľadávky z predaja cenných papierov

**Tatra Asset Management, správ. spol., a.s.**

sídlo: Hodžovo námestie 3, 811 06 Bratislava, IČO: 35 742 968, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sa, vložka číslo: 1689/B

**Polročná správa o hospodárení správcovskej spoločnosti s majetkom v podielovom fonde  
Tatra Asset Management, správ. spol., a.s., Wealth Growth Conservative Model Fund o.p.f.**

podľa § 187 zákona č. 203/2011 Z.z. o kolektívnom investovaní v znení neskorších predpisov

| Č.r. | Položka   | Stav k 30.6.2021 v EUR |
|------|---|------------------------|
| a)   | prevoditeľné cenné papiere a nástroje peňažného trhu, s ktorými sa obchoduje na trhu kótových cenných papierov burzy cenných papierov | 500 612                |
| b)   | prevoditeľné cenné papiere a nástroje peňažného trhu, s ktorými sa obchoduje na inom regulovanom trhu                                 | -                      |
| c)   | prevoditeľné cenné papiere z nových emisií podľa § 88 ods. 1 písm. d) ZKI   | -                      |
| d)   | nástroje peňažného trhu podľa § 88 ods. 1 písm. h) ZKI  | -                      |
| e)   | ostatné prevoditeľné cenné papiere a nástroje peňažného trhu podľa § 88 ods. 1 písm. i) ZKI   | -                      |
| f)   | deriváty prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu  | -                      |
| g)   | deriváty neprijaté na obchodovanie na regulovanom trhu  | -                      |
| h)   | podielové listy iných podielových fondov alebo cenné papiere zahraničných subjektov kolektívneho investovania                         | -                      |
| i)   | iný majetok neuvedený v písmenách a) až h) *  | 254 495                |
|      | <b>SPOLU</b>  | <b>755 107</b>         |

\* predstavujú zostatky na bežných a vkladových účtoch a pohľadávky z predaja cenných papierov

Zloženie portfólia podielového fondu podľa štatistickej klasifikácie ekonomických činností:

| Č.r. | Aktíva podľa štatistickej klasifikácie ekonomických činností (A až U)   | Stav k 30.6.2021 v EUR |
|------|---|------------------------|
| a)   | A - Poľnohospodárstvo, lesníctvo a rybolov  | -                      |
| b)   | B - Ťažba a dobyvanie   | -                      |
| c)   | C - Priemyselná výroba  | -                      |
| d)   | D - Dodávka elektriny, plynu, pary a studeného vzduchu  | -                      |
| e)   | E - Dodávka vody; čistenie a odvod odpadových vôd, odpady a služby odstraňovania odpadov  | -                      |
| f)   | F - Stavebníctvo  | -                      |
| g)   | G - Veľkoobchod a maloobchod; oprava motorových vozidiel a motocyklov   | -                      |
| h)   | H - Doprava a skladovanie   | -                      |
| i)   | I - Ubytovacie a stravovacie služby   | -                      |
| j)   | J - Informácie a komunikácia  | -                      |
| k)   | K - Finančné a poisťovacie služby   | 755 107                |
| l)   | L - Činnosti v oblasti nehnuteľností  | -                      |
| m)   | M - Odborné, vedecké a technické činnosti   | -                      |
| n)   | N - Administratívne a podporné služby   | -                      |
| o)   | O - Verejná správa a obrana; povinné sociálne zabezpečenie  | -                      |
| p)   | P - Vzdelávanie   | -                      |
| q)   | Q - Zdravotníctvo a sociálna pomoc  | -                      |
| r)   | R - Umenie, zábava a rekreácie  | -                      |
| s)   | S - Ostatné činnosti  | -                      |
| t)   | T - Činnosti domácností ako zamestnávateľov; nediferencované činnosti v domácnostiach produkujúce tovary a služby na vlastné použitie | -                      |
| u)   | U - Činnosti extrateritoriálnych organizácií a združení   | -                      |
|      | <b>SPOLU</b>  | <b>755 107</b>         |

Zloženie portfólia podielového fondu podľa geografického členenia:

| Č.r. | Aktíva podľa geografického členenia | Stav k 30.6.2021 v EUR |
|------|-------------------------------------|------------------------|
| 1.   | Slovenská republika                 | 254 495                |
| 2.   | Európa                              | 500 612                |
|      | z toho: Eurozóna                    | 373 056                |
| 3.   | Severná Amerika                     | -                      |
| 4.   | Ázia                                | -                      |
| 5.   | ostatný svet                        | -                      |
|      | <b>SPOLU</b>                        | <b>755 107</b>         |

**Tatra Asset Management, správ. spol., a.s.**

sídlo: Hodžovo námestie 3, 811 06 Bratislava, IČO: 35 742 968, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sa, vložka číslo: 1689/B

**Polročná správa o hospodárení správcovskej spoločnosti s majetkom v podielovom fonde  
Tatra Asset Management, správ. spol., a.s., Wealth Growth Conservative Model Fund o.p.f.**

podľa § 187 zákona č. 203/2011 Z.z. o kolektívnom investovaní v znení neskorších predpisov

Zloženie portfólia cenných papierov podielového fondu a ich podiel na aktívach podielového fondu:

| <i>Druh CP*</i> | <i>Číselné označenie CP (ISIN)</i> | <i>Názov CP</i>                   | <i>Podoba CP</i> | <i>Počet CP</i>  | <i>Hodnota CP k 30.6.2021 v EUR</i> | <i>Podiel CP na aktívach fondu</i> |
|-----------------|------------------------------------|-----------------------------------|------------------|------------------|-------------------------------------|------------------------------------|
| Podielový list  | IE00B0M63177                       | ISHARES MSCI EMERGING MARKET FUND | zaknihovaný      | 1 350,00         | 60 662,25                           | 8,03%                              |
| Podielový list  | DE0002635307                       | ISHARES STOXX EUROPE 600 DE FUND  | zaknihovaný      | 1 550,00         | 69 781,00                           | 9,24%                              |
| Podielový list  | IE00B5BMR087                       | ISHARES CORE S&P 500 FUND         | zaknihovaný      | 75,00            | 27 512,20                           | 3,64%                              |
| Podielový list  | IE00B4L5ZG21                       | ISHARES EURO CORP EX-FINCL FUND   | zaknihovaný      | 700,00           | 84 969,50                           | 11,25%                             |
| Podielový list  | IE00BF3N7094                       | ISHARES EURO HY CORP EUR ACC FUND | zaknihovaný      | 4 500,00         | 24 759,00                           | 3,28%                              |
| Podielový list  | IE00B3VWN518                       | ISHARES USD TRES BOND 7-10Y FUND  | zaknihovaný      | 550,00           | 75 284,84                           | 9,97%                              |
| Podielový list  | IE00B4WXJ64                        | ISHARES CORE EURO GOVT BOND FUND  | zaknihovaný      | 1 200,00         | 157 644,00                          | 20,88%                             |
|                 |                                    |                                   |                  | Podielové listy: | 500 612,79                          |                                    |
|                 |                                    |                                   |                  | Spolu:           | 500 612,79                          |                                    |

\* CP= cenný papier

**5. Údaje o zmenách v stave portfólia (31.12.2020 - 30.6.2021)**

| <i>Č.r.</i> | <i>Položka</i>          | <i>Zmena za obdobie v EUR</i> |
|-------------|-------------------------|-------------------------------|
| a)          | Akcie                   | -                             |
| b)          | Dlhopisy                | -                             |
| c)          | Iné cenné papiere       | 500 612                       |
| d)          | Nástroje peňažného trhu | -                             |
| e)          | Bežné a vkladové účty   | 254 395                       |
| f)          | Deriváty                | -                             |

**Tatra Asset Management, správ. spol., a.s.**

sídlo: Hodžovo námestie 3, 811 06 Bratislava, IČO: 35 742 968, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sa, vložka číslo: 1689/B

**Polročná správa o hospodárení správcovskej spoločnosti s majetkom v podielovom fonde  
Tatra Asset Management, správ. spol., a.s., Wealth Growth Conservative Model Fund o.p.f.**

podľa § 187 zákona č. 203/2011 Z.z. o kolektívnom investovaní v znení neskorších predpisov

**6. Údaje o vývoji majetku**

| <b>Č.r.</b> | <b>Vývoj majetku v EUR</b>   | <b>Stav k 30.6.2021 v EUR</b> |
|-------------|--|-------------------------------|
| a)          | výnosy z akcií   | -                             |
| b)          | straty z akcií   | -                             |
| c)          | výnosy z dlhopisov   | -                             |
| d)          | straty z dlhopisov   | -                             |
| e)          | výnosy z cenných papierov iných štandardných fondov, z cenných papierov iných európskych štandardných fondov, z cenných papierov iných otvorených špeciálnych fondov alebo výnosy z cenných papierov iných zahraničných subjektov kolektívneho investovania, z toho: | 538                           |
| ea)         | výnosy z cenných papierov subjektov kolektívneho investovania spravovaných správcovskou spoločnosťou   | -                             |
| f)          | straty z cenných papierov iných štandardných fondov, z cenných papierov iných európskych štandardných fondov, z cenných papierov iných otvorených špeciálnych fondov alebo výnosy z cenných papierov iných zahraničných subjektov kolektívneho investovania, z toho: | -                             |
| fa)         | straty z cenných papierov subjektov kolektívneho investovania spravovaných správcovskou spoločnosťou   | -                             |
| g)          | výnosy z iných cenných papierov  | -                             |
| h)          | straty z iných cenných papierov  | -                             |
| i)          | výnosy z nástrojov peňažného trhu  | -                             |
| j)          | straty z nástrojov peňažného trhu  | -                             |
| k)          | výnosy z vkladových a bežných účtov  | -                             |
| l)          | straty z vkladových a bežných účtov  | -                             |
| m)          | výnosy z operácií s derivátmi  | -                             |
| n)          | straty z operácií s derivátmi  | -                             |
| o)          | výnosy z devízových operácií   | 2 554                         |
| p)          | straty z devízových operácií   | 1 106                         |
| q)          | kapitálové výnosy  | (434)                         |
| r)          | iné výnosy   | -                             |
| s)          | výdavky na správu  | 94                            |
| t)          | výdavky na depozitára  | 20                            |
| u)          | iné výdavky a poplatky   | 327                           |
| v)          | čistý výnos  | 1 111                         |
| w)          | výplaty podielov na zisku  | -                             |
| x)          | znovu investované výnosy   | 1 111                         |
| y)          | zvýšenie majetku alebo zníženie majetku vo fonde a zoznam spoločností, ktoré zapríčinili zníženie majetku vo fonde z dôvodu zmien kurzov cenných papierov alebo likvidácie spoločnosti   | 718 861                       |
| z)          | zvýšenie hodnoty akcií alebo zníženie hodnoty akcií  | -                             |
| aa)         | náklady spojené s obchodovaním majetku vo fonde  | 260                           |
| ab)         | iné zmeny, ktoré sa týkajú majetku alebo záväzkov vo fonde   | -                             |

**Polročná správa o hospodárení správcovskej spoločnosti s majetkom v podielovom fonde**  
**Tatra Asset Management, správ. spol., a.s., Wealth Growth Conservative Model Fund o.p.f.**

podľa § 187 zákona č. 203/2011 Z.z. o kolektívnom investovaní v znení neskorších predpisov

**7. Porovnanie troch posledných porovnateľných účtovných období v štruktúre súvahy a výkazu ziskov a strát podľa stavu ku koncu polroka a porovnávací tabuľka údajov podľa bodov a) – e) bodu 7 prílohy č. 3 ZKI**

Porovnanie troch posledných porovnateľných účtovných období v štruktúre súvahy podielového fondu:

| Označenie  | POLOŽKA  | 30.6.2021      | 30.6.2020 | 30.6.2019 |
|------------|--|----------------|-----------|-----------|
| a          | b  | 1              | 2         | 3         |
| x          | Aktíva   | x              | x         | x         |
| <b>I.</b>  | <b>Investičný majetok (súčet položiek 1 až 8)</b>                              | <b>500 712</b> | -         | -         |
| 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                                    | -              | -         | -         |
| a)         | obchodovateľné akcie   | -              | -         | -         |
| b)         | neobchodovateľné akcie   | -              | -         | -         |
| c)         | podiely v obchodných spoločnostiach, ktoré nemajú formu cenného papiera        | -              | -         | -         |
| d)         | obstaranie neobchodovateľných akcií a podielov v obchodných spoločnostiach     | -              | -         | -         |
| 4.         | Podielové listy  | 500 612        | -         | -         |
| a)         | otvorených podielových fondov  | 500 612        | -         | -         |
| b)         | ostatné  | -              | -         | -         |
| 5.         | Krátkodobé pohľadávky  | 100            | -         | -         |
| a)         | krátkodobé vklady v bankách  | -              | -         | -         |
| b)         | krátkodobé pôžičky obchodným spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel | -              | -         | -         |
| c)         | iné  | 100            | -         | -         |
| 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.         | Komodity   | -              | -         | -         |
| <b>II.</b> | <b>Neinvestičný majetok (súčet položiek 10 a 11)</b>                           | <b>254 395</b> | -         | -         |
| 10.        | Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov                       | 254 395        | -         | -         |
| 11.        | Ostatný majetok  | -              | -         | -         |
|            | <b>Aktíva spolu</b>  | <b>755 107</b> | -         | -         |
| Označenie  | POLOŽKA  | 30.6.2021      | 30.6.2020 | 30.6.2019 |
| a          | b  | 1              | 2         | 3         |
| x          | Pasíva   | x              | x         | x         |
| <b>I.</b>  | <b>Závazky (súčet položiek 1 až 8)</b>   | <b>36 246</b>  | -         | -         |
| 1.         | Závazky voči bankám  | -              | -         | -         |
| 2.         | Závazky z vrátenia podielov/z ukončenia sporenia/ukončenia účasti              | -              | -         | -         |
| 3.         | Závazky voči správcovskej spoločnosti  | 7 344          | -         | -         |
| 4.         | Deriváty   | -              | -         | -         |
| 5.         | Repoobchody  | -              | -         | -         |
| 6.         | Závazky z vypožičania finančného majetku                                       | -              | -         | -         |
| 7.         | Závazky z vypožičania drahých kovov a komodít                                  | -              | -         | -         |
| 8.         | Ostatné záväzky  | 28 902         | -         | -         |
| <b>II.</b> | <b>Vlastné imanie</b>  | <b>718 861</b> | -         | -         |
| 9.         | Podielové listy/Dôchodkové jednotky/<br>Doplnkové dôchodkové jednotky, z toho  | 718 861        | -         | -         |
| a)         | zisk alebo strata za účtovné obdobie   | 1 111          | -         | -         |
|            | <b>Pasíva spolu</b>  | <b>755 107</b> | -         | -         |

**Tatra Asset Management, správ. spol., a.s.**

sídlo: Hodžovo námestie 3, 811 06 Bratislava, IČO: 35 742 968, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sa, vložka číslo: 1689/B

**Polročná správa o hospodárení správcovskej spoločnosti s majetkom v podielovom fonde  
Tatra Asset Management, správ. spol., a.s., Wealth Growth Conservative Model Fund o.p.f.**

podľa § 187 zákona č. 203/2011 Z.z. o kolektívnom investovaní v znení neskorších predpisov

**Porovnanie troch posledných porovnateľných účtovných období v štruktúre výkazu ziskov a strát podielového fondu:**

| Ozna-<br>čenie | POLOŽKA   | 30.6.2021    | 30.6.2020 | 30.6.2019 |
|----------------|---|--------------|-----------|-----------|
| a              | b   | 1            | 2         | 3         |
| 1.             | Výnosy z úrokov   | -            | -         | -         |
| 1.1.           | úroky   | -            | -         | -         |
| 1.2./a.        | výsledok zaistenia  | -            | -         | -         |
| 1.3./b.        | zníženie hodnoty príslušného majetku/zrušenie<br>zníženia hodnoty príslušného majetku | -            | -         | -         |
| 2.             | Výnosy z podielových listov   | 538          | -         | -         |
| 3.             | Výnosy z dividend a z iných podielov na zisku   | -            | -         | -         |
| 3.1.           | dividendy a iné podiely na zisku  | -            | -         | -         |
| 3.2.           | výsledok zaistenia  | -            | -         | -         |
| 4./c.          | Zisk/strata z operácií s cennými papiermi a podielmi                                  | (434)        | -         | -         |
| 5./d.          | Zisk/strata z operácií s devízami   | 1 448        | -         | -         |
| 6./e.          | Zisk/strata z derivátov   | -            | -         | -         |
| 7./f.          | Zisk/strata s operáciami s drahými kovmi  | -            | -         | -         |
| 8./g.          | Zisk/strata z operácií s iným majetkom  | -            | -         | -         |
| <b>I.</b>      | <b>Výnos z majetku vo fonde</b>   | <b>1 552</b> | -         | -         |
| h.             | Transakčné náklady  | (260)        | -         | -         |
| i.             | Bankové poplatky a iné poplatky   | (34)         | -         | -         |
| <b>II.</b>     | <b>Čistý výnos z majetku vo fonde</b>   | <b>1 258</b> | -         | -         |
| j.             | Náklady na financovanie fondu   | (33)         | -         | -         |
| j.1.           | náklady na úroky  | -            | -         | -         |
| j.2.           | zisky/straty zo zaistenia úrokov  | -            | -         | -         |
| j.3.           | náklady na dane a poplatky  | (33)         | -         | -         |
| <b>III.</b>    | <b>Čistý zisk/strata zo správy majetku vo fonde</b>                                   | <b>1 225</b> | -         | -         |
| k.             | Náklady na  | (94)         | -         | -         |
| k.1.           | odplatu za správu fondu   | (94)         | -         | -         |
| k.2.           | odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom<br>fonde                                 | -            | -         | -         |
| l.             | Náklady na odplaty za služby depozitára   | (20)         | -         | -         |
| m.             | Náklady na audit účtovnej závierky  | -            | -         | -         |
| <b>A.</b>      | <b>Zisk alebo strata za účtovné obdobie</b>   | <b>1 111</b> | -         | -         |

**Porovnávací tabuľka údajov podľa bodov a) – e) bodu 7. prílohy č. 3 ZKI:**

| Ozna-<br>čenie | Údaje podľa bodu 7 prílohy č. 4 ZKI   | 30.6.2021 | 30.6.2020 | 30.6.2019 |
|----------------|---------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| a)             | celková čistá hodnota majetku         | 718 861   | -         | -         |
| b)             | čistá hodnota podielu                 | 0,100     | -         | -         |
| c)             | počet podielov v obehu                | 7 182 039 | -         | -         |
| d)             | počet vydaných podielov               | 7 182 039 | -         | -         |
|                | suma, za ktorú boli podiely vydané    | 717 750   | -         | -         |
| e)             | počet vyplatených podielov            | -         | -         | -         |
|                | suma, za ktorú boli podiely vyplatené | -         | -         | -         |

**8. Údaje o využívaných postupoch a nástrojoch podľa § 100 ods. 2 ZKI, najmä údaje o hodnote záväzkov, ktoré vznikli ich využívaním a údaje o celkovej hodnote záväzkov z činnosti správcovskej spoločnosti s majetkom v podielovom fonde**

Správcovská spoločnosť klasifikovala všetky finančné deriváty ako finančné deriváty podľa § 100 ods. 5 ZKI, to znamená ako finančné deriváty tvoriace súčasť investičnej stratégie správcovskej spoločnosti s majetkom v podielovom fonde. V období od 1. januára 2021 do 30. júna 2021 správcovská spoločnosť nevyužívala finančné deriváty podľa § 100 ods. 2 ZKI a z tohto dôvodu nevznikli žiadne záväzky, ktoré by s využívaním finančných derivátov podľa § 100 ods. 2 ZKI súviseli.

Údaje o celkovej hodnote záväzkov z činnosti správcovskej spoločnosti s majetkom v podielovom fonde:

| Č.r. | Položka   | Stav k 30.6.2021 v EUR |
|------|---|------------------------|
| a)   | Celková hodnota záväzkov  | 36 246                 |
| b)   | z toho: záväzky z činnosti správcovskej spoločnosti s majetkom<br>v podielových fondoch | 28 848                 |

**Polročná správa o hospodárení správcovskej spoločnosti s majetkom v podielovom fonde  
Tatra Asset Management, správ. spol., a.s., Wealth Growth Conservative Model Fund o.p.f.**

---

podľa § 187 zákona č. 203/2011 Z.z. o kolektívnom investovaní v znení neskorších predpisov

**9. Správa o výkone hlasovacích práv spojených s cennými papiermi v majetku v podielovom fonde**

Výkon hlasovacích práv spojených s cennými papiermi v majetku v podielovom fonde zabezpečuje správcovská spoločnosť v zmysle príslušného bodu štatútu podielového fondu, podľa ktorého správcovská spoločnosť vykonáva hlasovacie práva v záujme podielnikov a v súlade so všeobecne záväznými právnymi predpismi, pričom hlasovacie práva správcovská spoločnosť vykonáva k tým cenným papierom v majetku v podielovom fonde, ktoré tvoria viac ako 5 % podiel na hlasovacích právach spojených s cennými papiermi vydanými jedným emitentom. Výkon hlasovacích práv sa vykonáva priamo, resp. v zastúpení na základe plnomocenstva, v ktorom sa upraví postup hlasovania tak, aby bol v súlade so záujmami podielnikov. V roku 2021 správcovská spoločnosť nenadobudla do majetku v podielovom fonde žiadne cenné papiere, ktoré by tvorili viac ako 5 % podiel na hlasovacích právach spojených s cennými papiermi vydanými jedným emitentom.

**10. Osobitné údaje podľa prílohy č. 3 bodu 11 ZKI, ktoré musí obsahovať správa, ak je investičnou politikou podielového fondu kopírovanie indexu a ak je podľa štatútu podielového fondu povolené používať postupy a nástroje na účely efektívneho riadenia investícií podľa § 100 ods. 2 ZKI**

Vzhľadom k skutočnosti, že v roku 2021 správcovská spoločnosť nepoužívala pri správe majetku v podielovom fonde postupy a nástroje na účely efektívneho riadenia investícií a investičná politika podielového fondu v roku 2021 nekopírovala index správcovská spoločnosť neuvádza osobitné údaje podľa prílohy č. 3 bodu 11 ZKI.

**Prílohy:**

Príloha č. 1 – účtovná závierka podielového fondu k 30. júnu 2021





**Tatra Asset Management, správ. spol., a.s.,**  
Wealth Growth Conservative Model Fund o.p.f.

**Priebežná účtovná závierka za obdobie  
od 1. júna 2021 do 30. júna 2021**

**OBSAH**

|      |  |    |
|------|--|----|
| 1.   | Finančné výkazy podielového fondu .....  | 3  |
| 2.   | Poznámky k účtovnej závierke podielového fondu .....   | 6  |
| 2.A. | Všeobecné informácie o podielovom fonde .....  | 6  |
|      | <i>Názov podielového fondu, druh podielového fondu a predpokladaná doba jeho trvania, popis činnosti podielového fondu, jeho investičnej stratégie a určenie zemepisných oblastí, v ktorých podielový fond investuje .....</i> | 6  |
|      | Účel a investičná stratégia podielového fondu .....  | 6  |
|      | <i>Obchodné meno správcovskej spoločnosti, ktorá spravuje podielový fond, priamej materskej spoločnosti správcovskej spoločnosti a obchodné meno materskej spoločnosti celej skupiny .....</i>                                 | 7  |
| 2.B. | Použité účtovné zásady a účtovné metódy .....  | 8  |
|      | <i>Princíp zobrazenia a nepretržité trvanie podielového fondu .....</i>  | 8  |
|      | <i>Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach použitých pri zostavovaní účtovnej závierky .....</i>  | 8  |
|      | <i>Informácie o použití nových účtovných zásad a nových účtovných metód v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím a dôvodoch ich uplatnenia a vplyve na výsledok hospodárenia a čistý majetok podielového fondu .....</i> | 8  |
|      | <i>Popis spôsobov oceňovania majetku a záväzkov, metód použitých pri určení reálnych hodnôt majetku a záväzkov, cudzích mien a kurzov použitých na prepočet cudzej meny na EUR .....</i>                                       | 8  |
|      | <i>Určenie dňa uskutočnenia účtovného prípadu .....</i>  | 9  |
|      | <i>Zásady a postupy identifikácie majetku so zníženou hodnotou, najmä pohľadávok .....</i>   | 9  |
|      | <i>Zásady a postupy výpočtu výšky zníženia hodnoty majetku a rezerv .....</i>  | 9  |
|      | <i>Doplňujúce informácie .....</i>   | 9  |
| 2.C. | Prehľad o peňažných tokoch .....   | 11 |
| 2.D. | Prehľad o zmenách v čistom majetku podielového fondu .....   | 12 |
| 2.E. | Poznámky k položkám súvahy a k položkám výkazu ziskov a strát .....  | 12 |
|      | <i>Cenné papiere (SA r. 2 a r. 4) .....</i>  | 12 |
|      | <i>Krátkodobé pohľadávky (SA r. 5) .....</i>   | 13 |
|      | <i>Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov (SA r. 9) .....</i>  | 14 |
|      | <i>Závazky voči správcovskej spoločnosti (SP r. 3) .....</i>   | 15 |
|      | <i>Ostatné záväzky (SP r. 7) .....</i>   | 15 |
|      | <i>Výnosy z podielových listov (V r. 2) .....</i>  | 15 |
|      | <i>Zisk/strata z operácií s cennými papiermi a podielmi (V r. 4./c.) .....</i>   | 16 |
|      | <i>Zisk/strata z operácií s devízami (V r. 5./d.) .....</i>  | 16 |
|      | <i>Transakčné náklady (V r. h) .....</i>   | 16 |
|      | <i>Bankové poplatky a iné poplatky (V r. i.) .....</i>   | 16 |
| 2.F. | Prehľad o iných aktívach a o iných pasívach .....  | 17 |
| 2.G. | Ostatné poznámky .....   | 17 |
|      | <i>Výpočet čistej hodnoty majetku v podielovom fonde .....</i>   | 17 |
|      | <i>Informácie o následných udalostiach .....</i>   | 17 |

**Tatra Asset Management, správ. spol., a.s., Wealth Growth Conservative Model Fund o.p.f.**  
**Priebežná účtovná zvierka za obdobie od 1. júna 2021 do 30. júna 2021**  
 (Údaje v tabuľkách vyjadrené v EUR)

**1. Finančné výkazy podielového fondu**

ÚČ FOND

**ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA**

k 30. júnu 2021

**LEI**

3 1 5 7 0 0 5 7 E 3 N 7 P H 3 F Z K 5 6

**Daňové identifikačné číslo**

2 0 2 0 2 7 0 4 8 3

**Účtovná zvierka**

riadna  schválená  
 mimoriadna  
 priebežná

**Zostavená za obdobie**

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

**IČO**

3 5 7 4 2 9 6 8

**SK NACE**

6 6 . 3 0 . 0

(vyznačí sa )

**Bezprostredne predchádzajúce obdobie**

|    | mesiac | rok |
|----|--------|-----|
| od |        |     |
| do |        |     |

**Priložené súčasti účtovnej zvierky**

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

**Obchodné meno (názov) správcovskej spoločnosti**

T a t r a A s s e t M a n a g e m e n t , s p r á v . s p o l . , a . s .

**Názov spravovaného fondu**

W e a l t h G r o w t h C o n s e r v a t i v e M o d e l F u n d o . p . f .

**Sídlo správcovskej spoločnosti**

Ulica Hodžovo námestie Číslo 3

**PSČ**

8 1 1 0 6

**Obec**

B r a t i s l a v a

**Telefónne číslo**


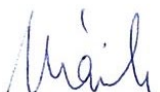
0 2 5 9 1 9 2 8 0 1

**Faxové číslo**

0 2 5 9 1 9 2 8 3 9

**E-mailová adresa**

i n f o t a m @ t a t r a B a n k a . s k

|                                    |   |
|------------------------------------|---|
| Zostavené dňa:<br>13. augusta 2021 | Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu správcovskej spoločnosti:              |
| Schválené dňa:                     | <br>Ing. Miloslav Mlynár |
|                                    | <br>Ing. Michal Májek  |

**Tatra Asset Management, správ. spol., a.s., Wealth Growth Conservative Model Fund o.p.f.**  
**Priebežná účtovná závierka za obdobie od 1. júna 2021 do 30. júna 2021**  
(Údaje v tabuľkách vyjadrené v EUR)

| Označenie  | POLOŽKA  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------|--|-----------------------|--|
| a          | B  | 1                     | 2  |
| x          | Aktíva   | x                     | x  |
| <b>I.</b>  | <b>Investičný majetok (súčet položiek 1 až 9)</b>                              | <b>500 712</b>        | -  |
| <b>1.</b>  | Dlhopisy oceňované umorovanou hodnotou   | -                     | -  |
| a)         | bez kupónov  | -                     | -  |
| b)         | s kupónmi  | -                     | -  |
| <b>2.</b>  | Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou  | -                     | -  |
| a)         | bez kupónov  | -                     | -  |
| b)         | s kupónmi  | -                     | -  |
| <b>3.</b>  | Akcie a podiely v obchodných spoločnostiach                                    | -                     | -  |
| a)         | obchodovateľné akcie   | -                     | -  |
| b)         | neobchodovateľné akcie   | -                     | -  |
| c)         | podiely v obchodných spoločnostiach, ktoré nemajú formu cenného papiera        | -                     | -  |
| d)         | obstaranie neobchodovateľných akcií a podielov v obchodných spoločnostiach     | -                     | -  |
| <b>4.</b>  | Podielové listy  | 500 612               | -  |
| a)         | otvorených podielových fondov  | 500 612               | -  |
| b)         | ostatné  | -                     | -  |
| <b>5.</b>  | Krátkodobé pohľadávky  | 100                   | -  |
| a)         | krátkodobé vklady v bankách  | -                     | -  |
| b)         | krátkodobé pôžičky obchodným spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel | -                     | -  |
| c)         | iné  | 100                   | -  |
| d)         | obrátené repoobchody   | -                     | -  |
| <b>6.</b>  | Dlhodobé pohľadávky  | -                     | -  |
| a)         | dlhodobé vklady v bankách  | -                     | -  |
| b)         | dlhodobé pôžičky obchodným spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel   | -                     | -  |
| <b>7.</b>  | Deriváty   | -                     | -  |
| <b>8.</b>  | Drahé kovy   | -                     | -  |
| <b>9.</b>  | Komodity   | -                     | -  |
| <b>II.</b> | <b>Neinvestičný majetok (súčet položiek 10 a 11)</b>                           | <b>254 395</b>        | -  |
| <b>10.</b> | Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov                       | 254 395               | -  |
| <b>11.</b> | Ostatný majetok  | -                     | -  |
|            | <b>Aktíva spolu</b>  | <b>755 107</b>        | -  |
| Označenie  | POLOŽKA  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a          | b  | 1                     | 2  |
| x          | Pasíva   | x                     | x  |
| <b>I.</b>  | <b>Závazky (súčet položiek 1 až 8)</b>   | <b>36 246</b>         | -  |
| <b>1.</b>  | Závazky voči bankám  | -                     | -  |
| <b>2.</b>  | Závazky z vrátenia podielov/z ukončenia sporenia/ukončenia účasti              | -                     | -  |
| <b>3.</b>  | Závazky voči správcovskej spoločnosti  | 7 344                 | -  |
| <b>4.</b>  | Deriváty   | -                     | -  |
| <b>5.</b>  | Repoobchody  | -                     | -  |
| <b>6.</b>  | Závazky z vypožičania finančného majetku                                       | -                     | -  |
| <b>7.</b>  | Závazky z vypožičania drahých kovov a komodít                                  | -                     | -  |
| <b>8.</b>  | Ostatné záväzky  | 28 902                | -  |
| <b>II.</b> | <b>Vlastné imanie</b>  | <b>718 861</b>        | -  |
| <b>9.</b>  | Podielové listy/Dôchodkové jednotky/Doplňkové dôchodkové jednotky, z toho      | 718 861               | -  |
| a)         | zisk alebo strata za účtovné obdobie   | 1 111                 | -  |
|            | <b>Pasíva spolu</b>  | <b>755 107</b>        | -  |

**Tatra Asset Management, správ. spol., a.s., Wealth Growth Conservative Model Fund o.p.f.**  
**Priebežná účtovná závierka za obdobie od 1. júna 2021 do 30. júna 2021**  
(Údaje v tabuľkách vyjadrené v EUR)

| Ozna-<br>čenie | POLOŽKA   | Bežné účtovné<br>obdobie | Bezprostredne<br>predchádzajúce účtovné<br>obdobie |
|----------------|---|--------------------------|--|
| a              | b   | 1                        | 2  |
| 1.             | Výnosy z úrokov   | -                        | -  |
| 1.1.           | úroky   | -                        | -  |
| 1.2./a.        | výsledok zaistenia  | -                        | -  |
| 1.3./b.        | zníženie hodnoty príslušného majetku/zrušenie<br>zníženia hodnoty príslušného majetku | -                        | -  |
| 2.             | Výnosy z podielových listov   | 538                      | -  |
| 3.             | Výnosy z dividend a z iných podielov na zisku   | -                        | -  |
| 3.1.           | dividendy a iné podiely na zisku  | -                        | -  |
| 3.2.           | výsledok zaistenia  | -                        | -  |
| 4./c.          | Zisk/strata z operácií s cennými papiermi<br>a podielmi                               | (434)                    | -  |
| 5./d.          | Zisk/strata z operácií s devízami   | 1 448                    | -  |
| 6./e.          | Zisk/strata z derivátov   | -                        | -  |
| 7./f.          | Zisk/strata s operáciami s drahými kovmi a<br>komoditami                              | -                        | -  |
| 8./g.          | Zisk/strata z operácií s iným majetkom  | -                        | -  |
| <b>I.</b>      | <b>Výnos z majetku vo fonde</b>   | <b>1 552</b>             | <b>-</b>   |
| h.             | Transakčné náklady  | (260)                    | -  |
| i.             | Bankové poplatky a iné poplatky   | (34)                     | -  |
| <b>II.</b>     | <b>Čistý výnos z majetku vo fonde</b>   | <b>1 258</b>             | <b>-</b>   |
| j.             | Náklady na financovanie fondu   | (33)                     | -  |
| j.1.           | náklady na úroky  | -                        | -  |
| j.2.           | zisky/straty zo zaistenia úrokov  | -                        | -  |
| j.3.           | náklady na dane a poplatky  | (33)                     | -  |
| <b>III.</b>    | <b>Čistý zisk/strata zo správy majetku vo fonde</b>                                   | <b>1 225</b>             | <b>-</b>   |
| k.             | Náklady na  | (94)                     | -  |
| k.1.           | odplatu za správu fondu   | (94)                     | -  |
| k.2.           | odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom<br>fonde                                 | -                        | -  |
| l.             | Náklady na odplaty za služby depozitára   | (20)                     | -  |
| m.             | Náklady na audit účtovnej závierky  | -                        | -  |
| <b>A.</b>      | <b>Zisk alebo strata za účtovné obdobie</b>   | <b>1 111</b>             | <b>-</b>   |

## **2. Poznámky k účtovnej zvierke podielového fondu**

### **2.A. Všeobecné informácie o podielovom fonde**

***Názov podielového fondu, druh podielového fondu a predpokladaná doba jeho trvania, popis činnosti podielového fondu, jeho investičnej stratégie a určenie zemepisných oblastí, v ktorých podielový fond investuje***

Tatra Asset Management, správ. spol., a.s., Wealth Growth Conservative Model Fund o.p.f. (ďalej len „podielový fond“ alebo „fond“), je otvorený podielový fond, ktorý spĺňa požiadavky právne záväzného aktu Európskej únie upravujúceho kolektívne investovanie, vytvorený v súlade s ustanoveniami zákona č. 203/2011 Z. z. o kolektívnom investovaní v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o kolektívnom investovaní“) správcovskou spoločnosťou Tatra Asset Management, správ. spol., a.s., IČO 35 742 968, so sídlom Hodžovo námestie 3, 811 06 Bratislava, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sa, vložka číslo 1689/B (ďalej len „správcovská spoločnosť“).

Dňa 31.5.2021 nadobudlo právoplatnosť rozhodnutie Národnej banky Slovenska (ďalej len „NBS“) č. sp.: NBS1-000-059-613 č.z.: 100-000-289-443 zo dňa 25. mája 2021 o udelení povolenia na vytvorenie podielového fondu, pričom vydávanie podielových listov sa začalo 1. júna 2021. Podielový fond bol vytvorený ako štandardný podielový fond vo forme otvoreného podielového fondu.

Štatút podielového fondu schválilo predstavenstvo správcovskej spoločnosti dňa 30. marca 2021. Tento štatút nadobudol platnosť a účinnosť dňom nadobudnutia právoplatnosti rozhodnutia NBS o povolení na vytvorenie podielového fondu. Rozhodnutie NBS č. sp.: NBS1-000-059-613 č.z.: 100-000-289-443 zo dňa 25. mája 2021 o povolení na vytvorenie Fondu nadobudlo právoplatnosť dňa 31. mája 2021. Vydávanie podielových listov sa začalo 1. júna 2021. Aktuálne znenie štatútu podielového fondu je zverejnené na webovom sídle správcovskej spoločnosti.

Podielový fond nie je právnickou osobou. Hlavným predmetom činnosti správcovskej spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra je:

- a) vytváranie a spravovanie štandardných podielových fondov a európskych štandardných fondov,
- b) vytváranie a spravovanie alternatívnych investičných fondov a zahraničných alternatívnych investičných fondov.

Správcovská spoločnosť vykonáva správu majetku v podielovom fonde samostatne vo svojom mene a v záujme podielnikov.

### **Účel a investičná stratégia podielového fondu**

Cieľom podielového fondu je najmä dosahovanie výnosu z finančných nástrojov s úrokovým výnosom, z vyplatených kupónov dlhopisových investícií, z pohybu cien akciových investícií, alternatívnych investícií a dlhopisových investícií, z dividend akciových investícií a alternatívnych investícií a zhodnotenie fondu v EUR v odporúčanom investičnom horizonte (5 rokov).

Správcovská spoločnosť investuje peňažné prostriedky vo fonde do peňažných investícií dlhopisových investícií, akciových investícií a alternatívnych investícií v súlade s rizikovým profilom podielového fondu, s cieľom dosahovať výnos z finančných nástrojov s úrokovým výnosom, z vyplatených kupónov dlhopisových investícií, z pohybu cien akciových investícií, alternatívnych investícií a dlhopisových investícií, z dividend akciových investícií a alternatívnych investícií a zhodnotenie podielového fondu v EUR v odporúčanom investičnom horizonte (uvedenom v PP a KII). Podiel peňažných investícií alebo dlhopisových investícií na majetku v podielovom fonde môže dosiahnuť až 100 %. Podiel akciových investícií na majetku v podielovom fonde bude predstavovať najviac 40 %. Podiel alternatívnych investícií na majetku v podielovom fonde bude predstavovať najviac 20 %.

Podielový fond nemá stanovený benchmark. Podielový fond bol zriadený na dobu neurčitú a podielové listy podielového fondu sa verejne ponúkajú na území Slovenskej republiky.

**Tatra Asset Management, správ. spol., a.s., Wealth Growth Conservative Model Fund o.p.f.**  
**Priebežná účtovná zvierka za obdobie od 1. júna 2021 do 30. júna 2021**  
(Údaje v tabuľkách vyjadrené v EUR)

**Obchodné meno správcovskej spoločnosti, ktorá spravuje podielový fond, priamej materskej spoločnosti správcovskej spoločnosti a obchodné meno materskej spoločnosti celej skupiny**

Obchodné meno správcovskej spoločnosti, ktorá spravuje podielový fond:

|        | <b>Správcovská spoločnosť</b>              |
|--------|--|
| Meno:  | Tatra Asset Management, správ. spol., a.s. |
| Sídlo: | Hodžovo námestie 3, 811 06 Bratislava      |

Správcovská spoločnosť je súčasťou nasledovného finančného konsolidovaného celku:

|   | <b>Hlavná materská spoločnosť</b> |
|---|-----------------------------------|
| Meno:                                   | Raiffeisen Bank International AG  |
| Sídlo:                                  | Am Stadtpark 9, 1030 Viedeň       |
| Miesto uloženia konsolid. účt. zvierky: | Wien, Rakúsko                     |

|   | <b>Priama materská spoločnosť</b> |
|---|-----------------------------------|
| Meno:                                   | Tatra banka, a.s.                 |
| Sídlo:                                  | Hodžovo nám. 3                    |
| Miesto uloženia konsolid. účt. zvierky: | Bratislava                        |

Správcovská spoločnosť zabezpečuje vedenie účtovníctva a výkazníctva v podielovom fonde oddelene od svojho majetku. Depozitárom podielového fondu je Tatra banka, a.s., so sídlom Hodžovo nám. 3, 811 06 Bratislava, IČO: 00 686 930, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sa, vložka číslo 71/B (ďalej len „depozitár“).

Členovia predstavenstva správcovskej spoločnosti k 30. júnu 2021:

| <b>Predstavenstvo</b> |                       |
|-----------------------|-----------------------|
| Predseda:             | Mgr. Marek Prokopec   |
| Podpredseda:          | Ing. Martin Ďuriančík |
| Člen:                 | Ing. Michal Májek     |
| Člen:                 | Ing. Miloslav Mlynár  |

Členovia dozornej rady správcovskej spoločnosti k 30. júnu 2021:

| <b>Dozorná rada</b> |                            |
|---------------------|----------------------------|
| Predseda:           | Mgr. Michal Liday          |
| Člen:               | Ing. Mária Bilčíková, PhD. |
| Člen:               | Ing. Michal Kustra         |

**Zmeny v predstavenstve správcovskej spoločnosti počas 1. polroka 2021:**

V priebehu uvedeného obdobia nenastali zmeny v zložení predstavenstva správcovskej spoločnosti.

**Zmeny v dozornej rade správcovskej spoločnosti počas 1. polroka 2021:**

V priebehu uvedeného obdobia nenastali zmeny v zložení dozornej rady správcovskej spoločnosti.

Majetok spravovaný v podielovom fonde nie je majetkom správcovskej spoločnosti, individuálna účtovná zvierka podielového fondu nie je konsolidovaná do účtovnej zvierky správcovskej spoločnosti. Správcovská spoločnosť nezostavuje konsolidovanú účtovnú zvierku, pretože nespĺňa podmienky pre konsolidáciu podľa ustanovení § 22 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

## **2.B. Použité účtovné zásady a účtovné metódy**

### ***Princíp zobrazenia a nepretržité trvanie podielového fondu***

Priebežná účtovná závierka (ďalej len „účtovná závierka“), ktorá pozostáva zo súvahy k 30. júnu 2021, výkazu ziskov a strát a poznámok k účtovnej závierke za účtovné obdobie od 1. júna 2021 do 30. júna 2021, bola pripravená v súlade so zákonom o účtovníctve a v súlade s Oznámením Ministerstva financií Slovenskej republiky číslo 646/2007 Z. z. v znení neskorších zmien a úprav, ktorým Ministerstvo financií Slovenskej republiky oznámilo vydanie Opatrenia z 13. decembra 2007 č. MF/25835/2007-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní a označovaní položiek účtovnej závierky, obsahom 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 v znení neskorších predpisov (ďalej len „postupy účtovania“).

Túto účtovnú závierku pripravilo predstavenstvo správcovskej spoločnosti. Táto účtovná závierka bola vyhotovená na základe predpokladu, že podielový fond bude pokračovať vo svojej činnosti.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

Zhrnutie hlavných účtovných zásad, ktoré správcovská spoločnosť uplatňovala v priebehu roka pre podielový fond, je nasledovné:

### ***Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach použitých pri zostavovaní účtovnej závierky***

- ***Informácie o postupoch pri zostavovaní účtovnej závierky***

Pri zostavovaní účtovnej závierky podielového fondu správcovská spoločnosť postupuje v zmysle zákona o účtovníctve a v zmysle platných postupov účtovania. Pri uzatváraní účtovných kníh podielového fondu postupuje správcovská spoločnosť v súlade s postupmi účtovania.

- ***Informácie o postupoch účtovania úrokových výnosov a úrokových nákladov***

Časovo rozlišované a nezaplatené úrokové výnosy a úrokové náklady vzťahujúce sa k jednotlivým položkám majetku a záväzkov sú vykazované na príslušných účtoch týchto položiek. Úrokové výnosy a úrokové náklady sú účtované do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia. Pri výpočte zodpovedajúcich úrokových výnosov a úrokových nákladov podielového fondu používa správcovská spoločnosť lineárnu metódu.

### ***Informácie o použití nových účtovných zásad a nových účtovných metód v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím a dôvodoch ich uplatnenia a vplyve na výsledok hospodárenia a čistý majetok podielového fondu***

Vzhľadom k skutočnosti, že správcovská spoločnosť zostavuje za podielový fond účtovnú závierku za prvé účtovné obdobie neexistuje porovnateľné účtovné obdobie.

### ***Popis spôsobov oceňovania majetku a záväzkov, metód použitých pri určení reálnych hodnôt majetku a záväzkov, cudzích mien a kurzov použitých na prepočet cudzej meny na EUR***

#### **1. Cenné papiere**

Majetkové cenné papiere sa pri ich obstaraní oceňujú obstarávacou cenou (prvotné ocenenie). Následne sú cenné papiere denne preceňované na reálnu hodnotu v súlade s postupmi účtovania.

Zmeny reálnej hodnoty vzniknuté precenením sa účtujú ako úprava na ťarchu alebo v prospech analytického účtu Oceňovací rozdiel k účtu cenného papiera a súvzťažne v prospech príslušných účtov výkazu ziskov a strát.

Cenné papiere sú ku dňu zostavenia účtovnej závierky ocenené podľa trhovej hodnoty. V prípade cenných papierov, pri ktorých neexistuje referenčná tržová cena, správcovská spoločnosť určí ich hodnotu na základe kvalifikovaného odhadu, rovnakým spôsobom a v súlade s rovnakými pravidlami, ktoré používa pre výpočet čistej hodnoty majetku v podielovom fonde (viď bod 2.G. ostatné poznámky – časť výpočet čistej hodnoty majetku v podielovom fonde).

Výdavky priamo spojené s obstaraním a predajom cenných papierov sú pri nákupe a predaji účtované priamo do nákladov v priloženom výkaze ziskov a strát podielového fondu.



2. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov

Majetok predstavujú peňažné prostriedky v banke splatné na požiadanie. Ekvivalenty peňažných prostriedkov predstavujú najmä práva spojené s vkladom v bankách so splatnosťou do 24 hodín, úvery poskytnuté bankám na jeden deň, štátne pokladničné poukážky a pokladničné poukážky NBS s dohodnutou dobou splatnosti do troch mesiacov. K dátumu účtovnej závierky správcovská spoločnosť v rámci tejto položky vykázala vklady na bežných účtoch vedených u depozitára.

3. Ostatné aktíva a ostatné pasíva

Ostatné aktíva sa účtujú v obstarávacej cene a ostatné pasíva sa účtujú v nominálnej hodnote. Ocenenie aktív/pasív sa postupne zvyšuje o úrokové výnosy/náklady a znižuje o opravnú položku (len v prípade aktív).

4. Informácie o spôsobe prepočtov cudzej meny na euro

Peňažné aktíva a záväzky denominované v cudzej mene sa prepočítavajú na euro a vykazujú v účtovnej závierke v súlade so zákonom o účtovníctve referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo NBS v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Výnosy a náklady v cudzej mene sa vykazujú prepočítané na euro v účtovnom systéme a v účtovnej závierke v súlade so zákonom o účtovníctve referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo NBS v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Kurzové rozdiely vzniknuté spravidla denným preceňovaním majetku a záväzkov v cudzích menách sa účtujú na príslušných účtoch aktív a záväzkov súvzťažne v prospech príslušných účtov výkazu ziskov a strát.

**Určenie dňa uskutočnenia účtovného prípadu**

Dňom uskutočnenia účtovného prípadu pri kúpe a predaji cenného papiera je deň dohodnutia zmluvy o kúpe a predaji. V ostatných prípadoch je dňom uskutočnenia účtovného prípadu deň v súlade s postupmi účtovania.

**Zásady a postupy identifikácie majetku so zníženou hodnotou, najmä pohľadávok**

Pohľadávky sa účtujú v nominálnej hodnote, ku ktorej je v prípade sporných a pochybných pohľadávok vytvorená opravná položka.

**Zásady a postupy výpočtu výšky zníženia hodnoty majetku a rezerv**

Správcovská spoločnosť v prípade potreby vytvára a používa na majetok v podielovom fonde opravné položky na základe diskontovaných budúcich očakávaných peňažných tokov. V prípade potreby správcovská spoločnosť vytvára rezervy. K 30. júnu 2021 správcovská spoločnosť za podielový fond nevykázala žiadnu tvorbu a použitie rezerv a opravných položiek.

**Doplňujúce informácie**

• Informácie o prijatých úveroch

Správcovská spoločnosť môže v súlade so zákonom o kolektívnom investovaní prijímať v prospech majetku v podielovom fonde peňažné pôžičky a úvery, avšak len ak je to v súlade so záujmami podielnikov a ak to umožňuje štatút podielového fondu, a len so splatnosťou do jedného roka od vzniku práva čerpať úver alebo pôžičku. Súhrn peňažných prostriedkov z prijatých peňažných pôžičiek a úverov nesmie presiahnuť 10 % hodnoty majetku v podielovom fonde. Správcovská spoločnosť k 30. júnu 2020 neprijala v prospech majetku v podielovom fonde žiadne úvery.

• Informácie o výnosoch z podielových listov

Výnosy z majetku v podielovom fonde vo výške výnosov z cenných papierov, nástrojov peňažného trhu a vkladových účtov vyplatených správcovskej spoločnosti za príslušný kalendárny rok vrátane výnosov podľa štatútu podielového fondu zahŕňa správcovská spoločnosť v súlade so zákonom o kolektívnom investovaní priebežne denne do čistej hodnoty majetku, to znamená aj do aktuálnej ceny už vydaných podielových listov.

• Informácie o dani z príjmov podielového fondu

Podielový fond nie je daňovníkom dane z príjmov s výnimkou dane podľa § 43 zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o dani z príjmov“). Zákon o dani z príjmov stanovuje, že pri výplate, poukázaní alebo pripísaní výnosov z podielových listov je správcovská spoločnosť povinná vykonať zrážku dane. Pri výplate výnosov z majetku v podielovom fonde správcovská spoločnosť postupuje v súlade so zákonom o dani

z príjmov, čiže v súlade s § 43 zákona o dani z príjmov na takúto výplatu výnosov z majetku v podielovom fonde aplikuje daň vyberanú zrážku. V zmysle § 43 ods. 10 zákona o dani z príjmov sa za pripísanie úhrady v prospech daňovníka pri výnosoch z cenných papierov plynúcich príjemcovi od správcovských spoločností nepovažuje zahrnutie výnosu do aktuálnej ceny už vydaného podielového listu, ktorým je splnená povinnosť každoročného vyplácania výnosu z majetku v podielovom fonde.

Správcovská spoločnosť v súlade s ustanovením § 43 ods. 10 zákona o dani z príjmov účinného od 1. apríla 2007 vykonáva zrážku dane z kladného rozdielu medzi vyplatenou nezdanenou sumou a vkladom podielníka, ktorým je predajná cena podielového listu podielového fondu pri jeho vydaní.

- Informácie o účtovaní operácií s podielovými listami

Hodnota podielového listu pri vydávaní (ďalej len „predaj“) sa určí ako súčin aktuálnej ceny podielu (podiel čistej hodnoty majetku a počtu podielov v obehu k pracovnému dňu) a počtu vydávaných podielov podielového listu. Hodnota podielového listu pri redemácii sa určí ako súčin aktuálnej ceny podielu (podiel čistej hodnoty majetku a počtu podielov v obehu k pracovnému dňu) a počtu redemovaných podielov podielového listu.

Podielový fond účtuje o podieloch podielových listov podielníkov na účte 56 „Podielové listy“, pričom počiatočná hodnota podielov podielových listov podielníkov sa účtuje na samostatnom analytickom účte a prislúchajúci rozdiel medzi počiatočnou hodnotou a predajnou cenou sa účtuje na samostatnom analytickom účte. V priloženej súvahe sú podiely podielových listov podielníkov vykázané v položke „Podielové listy“.

K 30. júnu 2021 správcovská spoločnosť nevykázala v súvahe podielového fondu položku „Závazky z vrátenia podielov“. V súlade so štatútom podielového fondu je správcovská spoločnosť povinná vyplatiť podielový list podielníkovi bez zbytočného odkladu po doručení pokynu na redemáciu podielových listov.

- Informácie o správcovských poplatkoch a o poplatkoch depozitárovi

Správcovskej spoločnosti prináleží za správu podielového fondu v zmysle zákona o kolektívnom investovaní odplata. Podľa štatútu fondu odplata správcovskej spoločnosti za jeden rok správy podielového fondu predstavuje najviac 2,0 % z priemernej ročnej čistej hodnoty majetku v podielovom fonde. Aktuálna výška odplaty za správu podielového fondu je uvedená v predajnom prospekte podielového fondu. Správcovské poplatky sú zúčtované v položke „Náklady na odplatu za správu fondu“ v priloženom výkaze ziskov a strát.

Depozitár je povinný viesť pre podielový fond bežný účet v príslušnej mene a kontrolovať, či činnosť podielového fondu a výpočet hodnoty podielových listov je v súlade so zákonom o kolektívnom investovaní. Depozitárovi za výkon činností podľa zákona o kolektívnom investovaní prináleží odplata. Podľa štatútu podielového fondu výška odplaty za jeden rok výkonu činnosti depozitára dohodnutá v depozitárskej zmluve predstavuje najviac 0,20 % z priemernej ročnej čistej hodnoty majetku v podielovom fonde. Aktuálna výška odplaty za výkon činnosti depozitára je uvedená v predajnom prospekte podielového fondu. Náklady za služby depozitára sa nachádzajú v priloženom výkaze ziskov a strát v položke „Náklady na odplatu za služby depozitára“.

- Informácie o zákonných požiadavkách

V súlade s ustanoveniami zákona o kolektívnom investovaní je správcovská spoločnosť pri spravovaní podielového fondu povinná dodržiavať pravidlá obmedzenia a rozloženia rizika týkajúce sa investovania majetku v podielovom fonde. Majetok v podielových fondoch v správe správcovskej spoločnosti bol investovaný v súlade s pravidlami obmedzenia a rozloženia rizika definovanými v zákone o kolektívnom investovaní.

**Tatra Asset Management, správ. spol., a.s., Wealth Growth Conservative Model Fund o.p.f.**  
**Priebežná účtovná zvierka za obdobie od 1. júna 2021 do 30. júna 2021**  
(Údaje v tabuľkách vyjadrené v EUR)

**2.C. Prehľad o peňažných tokoch**

|                                      |  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------|--|-----------------------|--|
| <b>C. Prehľad o peňažných tokoch</b> |  |                       |  |
| <b>x</b>                             | <b>Peňažný tok z prevádzkovej činnosti</b>   | <b>x</b>              | <b>x</b>                                     |
| 1.                                   | Výnosy z úrokov, odplát a provízií (+)   | -                     | -  |
| 2.                                   | Zmena stavu pohľadávok z úrokov, odplát a provízií (+/-)   | -                     | -  |
| 3.                                   | Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)   | (114)                 | -  |
| 4.                                   | Zmena stavu záväzkov z úrokov, odplát a provízií (+/-)   | 7 364                 | -  |
| 5.                                   | Výnosy z dividend (+)  | 538                   | -  |
| 6.                                   | Zmena stavu pohľadávok za dividendy (+/-)  | -                     | -  |
| 7.                                   | Obrat strany Cr usporiadacích účtov obchodovania s finančnými nástrojmi, drahými kovmi a nehnuteľnosťami (+) | 35                    | -  |
| 8.                                   | Zmena stavu pohľadávok za finančné nástroje, drahé kovy a komodity (+/-)                                     | (100)                 | -  |
| 9.                                   | Obrat strany Dt analytických účtov prvotného zaúčtovania účtov FN, drahých kovov a komodít (-)               | (499 620)             | -  |
| 10.                                  | Zmena stavu záväzkov na zaplatenie kúpnej ceny FN, drahých kovov a komodít (+)                               | 28 848                | -  |
| 11.                                  | Výnos z odpísaných pohľadávok (+)  | -                     | -  |
| 12.                                  | Náklady na dodávateľov (-)   | (294)                 | -  |
| 13.                                  | Zmena stavu záväzkov voči dodávateľom (+)  | 34                    | -  |
| 14.                                  | Náklady na zrážkovú daň z príjmov (-)  | (33)                  | -  |
| 15.                                  | Záväzkov na zrážkovú daň z príjmov (+)   | -                     | -  |
| <b>I.</b>                            | <b>Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti</b>   | <b>(463 342)</b>      | <b>-</b>                                     |
| <b>x</b>                             | <b>Peňažný tok z investičnej činnosti</b>  | <b>X</b>              | <b>x</b>                                     |
| 16.                                  | Zníženie/ zvýšenie istín poskytnutých úverov a vkladov (+/-)   | -                     | -  |
| 17.                                  | Obrat strany Dt záväzkov z obstarania podielov na podnikoch (-)  | -                     | -  |
| 18.                                  | Obrat strany Cr pohľadávok za predaj podielov na podnikoch (+)   | -                     | -  |
| <b>II.</b>                           | <b>Čistý peňažný tok z investičnej činnosti</b>  | <b>-</b>              | <b>-</b>                                     |
| <b>x</b>                             | <b>Peňažný tok z finančnej činnosti</b>  | <b>X</b>              | <b>x</b>                                     |
| 19.                                  | Emitované podielové listy-preddavky na emitovanie PL/príspevky sporiteľov/príspevky účastníkov (+)           | 717 750               | -  |
| 20.                                  | Prestupy do/výstupy z fondu, vrátene PL (+/-)  | -                     | -  |
| 21.                                  | Zmena stavu záväzkov z výstupov z fondov a záväzkov za vrátené PL/ pohľadávok z prestupov do fondu (+/-)     | -                     | -  |
| 22.                                  | Dedičstvá (-)  | -                     | -  |
| 23.                                  | Zmena stavu záväzkov na výplatu dedičstiev (+/-)   | -                     | -  |
| 24.                                  | Preddavky na emitovanie podielových listov (+)   | -                     | -  |
| 25.                                  | Zvýšenie/zníženie prijatých úverov (+/-)   | -                     | -  |
| 26.                                  | Náklady na úroky za úvery (-)  | -                     | -  |
| 27.                                  | Zmena stavu záväzkov za úroky za úvery (+/-)   | -                     | -  |
| <b>III.</b>                          | <b>Čistý peňažný tok z finančnej činnosti</b>  | <b>717 750</b>        | <b>-</b>                                     |
| <b>IV.</b>                           | <b>Účinok zmien vo výmenných kurzoch na peňažné prostriedky v cudzej mene</b>                                | <b>(13)</b>           | <b>-</b>                                     |
| <b>V.</b>                            | <b>Čistý vzrast/pokles peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov</b>   | <b>254 395</b>        | <b>-</b>                                     |
| <b>VI.</b>                           | <b>Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia</b>                                   | <b>-</b>              | <b>-</b>                                     |
| <b>VII.</b>                          | <b>Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia</b>                                      | <b>254 395</b>        | <b>-</b>                                     |

Štruktúra peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov k 30. júnu 2021:

|   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Peňažné prostriedky splatné na požiadanie | 254 395               | -  |
| Vklady v bankách splatné do 24 hodín      | -                     | -  |
| <b>Spolu</b>                              | <b>254 395</b>        | <b>-</b>                                     |

**Tatra Asset Management, správ. spol., a.s., Wealth Growth Conservative Model Fund o.p.f.**  
**Priebežná účtovná závierka za obdobie od 1. júna 2021 do 30. júna 2021**  
(Údaje v tabuľkách vyjadrené v EUR)

**2.D. Prehľad o zmenách v čistom majetku podielového fondu**

Zhrnutie pohybov čistého majetku podielového fondu k 30. júnu 2021:

| Označenie  | Položka   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------|---|-----------------------|--|
| a          | b   | 1                     | 2  |
| <b>I.</b>  | <b>Čistý majetok na začiatku obdobia</b>  | -                     | -  |
| a)         | počet podielov/dôchodkových jednotiek/doplňkových dôchodkových jednotiek                                  | -                     | -  |
| b)         | hodnota jedného podielu/jednej dôchodkovej jednotky/jednej doplňkovej dôchodkovej jednotky                | -                     | -  |
| 1.         | Upísané podielové listy/príspevky do dôchodkových a doplňkových dôchodkových fondov                       | 717 750               | -  |
| 2.         | Zisk alebo strata fondu   | 1 111                 | -  |
| 3.         | Vloženie výnosov podielnikov do majetku fondu   | -                     | -  |
| 4.         | Výplata výnosov podielnikom   | -                     | -  |
| 5.         | Odpísanie dôchodkových jednotiek za správu fondu  | -                     | -  |
| 6.         | Vrátené podielové listy/prevedené dôchodkové jednotky/prevedené a vyplatené doplňkové dôchodkové jednotky | -                     | -  |
| <b>II.</b> | <b>Nárast/pokles čistého majetku</b>  | <b>718 861</b>        | -  |
| <b>A.</b>  | <b>Čistý majetok na konci obdobia</b>   | <b>718 861</b>        | -  |
| a)         | počet podielov/dôchodkových jednotiek/ doplňkových dôchodkových jednotiek                                 | 7 182 039             | -  |
| b)         | hodnota jedného podielu/jednej dôchodkovej jednotky/ jednej doplňkovej dôchodkovej jednotky               | 0,1001                | -  |

Pohyby počtu vydaných a redemovaných podielových listov k 30. júnu 2021:

|                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------|-----------------------|--|
| Stav na začiatku obdobia     | -                     | -  |
| Predaj podielových listov    | 7 182 039             | -  |
| Redemácia podielových listov | -                     | -  |
| <b>Stav na konci obdobia</b> | <b>7 182 039</b>      | -  |

Nominálna hodnota jedného podielu je 0,100000 EUR.

**2.E. Poznámky k položkám súvahy a k položkám výkazu ziskov a strát**

**Cenné papiere (SA r. 2 a r. 4)**

Štruktúra portfólia majetkových cenných papierov podľa druhov k 30. júnu 2021:

| Číslo riadku | 4.I. Podielové listy (PL)        | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|----------------------------------|-----------------------|--|
| 1.           | PL otvorených podielových fondov | 500 612               | -  |
| 1.1.         | nezaložené                       | 500 612               | -  |
| 1.2.         | založené v repoobchodoch         | -                     | -  |
| 1.3.         | založené                         | -                     | -  |
| 2.           | PL ostatné                       | -                     | -  |
| 2.1.         | nezaložené                       | -                     | -  |
| 2.2.         | založené v repoobchodoch         | -                     | -  |
| 2.3.         | založené                         | -                     | -  |
|              | <b>Spolu</b>                     | <b>500 612</b>        | -  |

**Tatra Asset Management, správ. spol., a.s., Wealth Growth Conservative Model Fund o.p.f.**  
**Priebežná účtovná závierka za obdobie od 1. júna 2021 do 30. júna 2021**  
(Údaje v tabuľkách vyjadrené v EUR)

| Číslo riadku | 4.II. Podielové listy podľa mien, v ktorých sú ocenené | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|--|-----------------------|--|
| 1.           | EUR  | 397 815               | -  |
| 2.           | USD  | 102 797               | -  |
| 3.           | JPY  | -                     | -  |
| 4.           | CHF  | -                     | -  |
| 5.           | GBP  | -                     | -  |
| 6.           | SEK  | -                     | -  |
| 7.           | CZK  | -                     | -  |
| 8.           | HUF  | -                     | -  |
| 9.           | PLN  | -                     | -  |
| 10.          | CAD  | -                     | -  |
| 11.          | AUD  | -                     | -  |
| 12.          | Ostatné meny   | -                     | -  |
|              | <b>Spolu</b>   | <b>500 612</b>        | <b>-</b>                                     |

**Krátkodobé pohľadávky (SA r. 5)**

Položku Krátkodobé pohľadávky predstavujú zostatky na termínovaných vkladoch a ostatných pohľadávkach.

Štruktúra položky k 30. júnu 2021 podľa dohodnutej doby splatnosti je nasledovná:

| Číslo riadku | 5.I. USD Krátkodobé pohľadávky podľa dohodnutej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1.           | Do jedného mesiaca  | 100                   | -  |
| 2.           | Do troch mesiacov   | -                     | -  |
| 3.           | Do šiestich mesiacov  | -                     | -  |
| 4.           | Do jedného roku   | -                     | -  |
|              | <b>Spolu</b>  | <b>100</b>            | <b>-</b>                                     |

Štruktúra položky k 30. júnu 2021 podľa zostatkovej doby splatnosti je nasledovná:

| Číslo riadku | 5.II. USD Krátkodobé pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1.           | Do jedného mesiaca  | 100                   | -  |
| 2.           | Do troch mesiacov   | -                     | -  |
| 3.           | Do šiestich mesiacov  | -                     | -  |
| 4.           | Do jedného roku   | -                     | -  |
|              | <b>Spolu</b>  | <b>100</b>            | <b>-</b>                                     |

| Číslo riadku | 5.III. USD Krátkodobé pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti – zníženie hodnoty | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1.           | Hrubá hodnota pohľadávok  | 100                   | -  |
| 2.           | Zníženie hodnoty  | -                     | -  |
| 3.           | Čistá hodnota pohľadávok  | 100                   | -  |

**Tatra Asset Management, správ. spol., a.s., Wealth Growth Conservative Model Fund o.p.f.**  
**Priebežná účtovná zvierka za obdobie od 1. júna 2021 do 30. júna 2021**  
(Údaje v tabuľkách vyjadrené v EUR)

**Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov (SA r. 9)**

Položku Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov predstavujú zostatky na bankových účtoch podielového fondu.

Štruktúra zostatkov na bankových účtoch k 30. júnu 2021:

| Číslo riadku | 9. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1.           | Bežné účty  | 254 395               | -  |
| 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            | Medzisúčtet - súvaha  | 254 395               | -  |
| 5.           | Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov                         | -                     | -  |
|              | <b>Spolu</b>  | <b>254 395</b>        | <b>-</b>                                     |

| Číslo riadku | 9. EUR Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1.           | Bežné účty  | 254 242               | -  |
| 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            | Medzisúčtet - súvaha  | 254 242               | -  |
| 5.           | Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov                         | -                     | -  |
|              | <b>Spolu</b>  | <b>254 242</b>        | <b>-</b>                                     |

| Číslo riadku | 9.USD Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1.           | Bežné účty  | 153                   | -  |
| 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            | Medzisúčtet - súvaha  | -                     | -  |
| 5.           | Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov                         | -                     | -  |
|              | <b>Spolu</b>  | <b>153</b>            | <b>-</b>                                     |

Pre podielový fond sú zriadené k 30. júnu 2021 dva bežné účty vedené u depozitára, a to bežný účet vedený v EUR a v USD.

**Tatra Asset Management, správ. spol., a.s., Wealth Growth Conservative Model Fund o.p.f.**  
**Priebežná účtovná závierka za obdobie od 1. júna 2021 do 30. júna 2021**  
 (Údaje v tabuľkách vyjadrené v EUR)

**Závazky voči správcovskej spoločnosti (SP r. 3)**

Zostatky na účtoch tejto položky priloženej súvahy k 30. júnu 2021 predstavujú záväzky v nasledovnej výške:

| Číslo riadku | 3.I. Závazky voči správcovskej spoločnosti   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|--|-----------------------|--|
| 1.           | Závazky voči správcovskej spoločnosti – poplatky za správu   | 94                    | -  |
| 2.           | Závazky voči správcovskej spoločnosti – poplatky súvisiace s vydávaním a vrátením podielových listov | 7 250                 | -  |
|              | <b>Spolu</b>   | <b>7 344</b>          | <b>-</b>                                     |

**Ostatné záväzky (SP r. 7)**

Štruktúra ostatných záväzkov k 30. júnu 2021:

| Číslo riadku | 7.I. Ostatné záväzky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1.           | Závazky z nezaradených platieb                    | -                     | -  |
| 2.           | Závazky voči depozitárovi – depozitársky poplatok | 20                    | -  |
| 3.           | Daň vyberaná zrážkou – redemácie                  | -                     | -  |
| 4.           | Iné záväzky, z toho                               | 28 882                | -  |
|              | Závazky z nákupu cenných papierov                 | 28 848                | -  |
|              | <b>Spolu</b>                                      | <b>28 902</b>         | <b>-</b>                                     |

K 30. júnu 2021 správcovská spoločnosť pre podielový fond neevidovala záväzky po lehote splatnosti.

**Výnosy z podielových listov (V r. 2)**

Štruktúra výnosov z podielových listov v členení podľa meny za uvedené obdobia:

| Číslo riadku | Výnosy z podielových listov       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|-----------------------------------|-----------------------|--|
| 1.           | Výnosy z podielových listov - EUR | 408                   | -  |
| 2.           | Výnosy z podielových listov - USD | 130                   | -  |
|              | <b>Spolu</b>                      | <b>538</b>            | <b>-</b>                                     |

| Číslo riadku | 2.EUR Výnosy z podielových listov       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1.           | Otvorené podielové fondy                | 408                   | -  |
| 2.           | Uzatvorené podielové fondy              | -                     | -  |
| 3.           | Špeciálne podielové fondy               | -                     | -  |
| 4.           | Špeciálne podielové fondy nehnuteľností | -                     | -  |
|              | <b>Spolu</b>                            | <b>408</b>            | <b>-</b>                                     |

| Číslo riadku | 2.USD Výnosy z podielových listov       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1.           | Otvorené podielové fondy                | 130                   | -  |
| 2.           | Uzatvorené podielové fondy              | -                     | -  |
| 3.           | Špeciálne podielové fondy               | -                     | -  |
| 4.           | Špeciálne podielové fondy nehnuteľností | -                     | -  |
|              | <b>Spolu</b>                            | <b>130</b>            | <b>-</b>                                     |

**Tatra Asset Management, správ. spol., a.s., Wealth Growth Conservative Model Fund o.p.f.**  
**Priebežná účtovná závierka za obdobie od 1. júna 2021 do 30. júna 2021**  
 (Údaje v tabuľkách vyjadrené v EUR)

**Zisk/strata z operácií s cennými papiermi a podielmi (V r. 4./c.)**

Štruktúra položky podľa druhov cenných papierov za uvedené obdobie:

| Číslo riadku | 4./c. Zisk/strata z operácií s cennými papiermi | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1.           | Akcie   | -                     | -  |
| 2.           | Krátkodobé dlhové cenné papiere                 | -                     | -  |
| 3.           | Dlhodobé dlhové cenné papiere                   | -                     | -  |
| 4.           | Podielové listy                                 | (434)                 | -  |
|              | <b>Spolu</b>                                    | <b>(434)</b>          | <b>-</b>                                     |

**Zisk/strata z operácií s devízami (V r. 5./d.)**

Štruktúra položky podľa meny za uvedené obdobia:

| Číslo riadku | 5./d. Zisk/strata z operácií s devízami | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1.           | EUR                                     | -                     | -  |
| 2.           | USD                                     | 1 448                 | -  |
| 3.           | JPY                                     | -                     | -  |
| 4.           | CHF                                     | -                     | -  |
| 5.           | GBP                                     | -                     | -  |
| 6.           | SEK                                     | -                     | -  |
| 7.           | CZK                                     | -                     | -  |
| 8.           | HUF                                     | -                     | -  |
| 9.           | PLN                                     | -                     | -  |
| 10.          | CAD                                     | -                     | -  |
| 11.          | AUD                                     | -                     | -  |
| 12.          | Ostatné meny                            | -                     | -  |
|              | <b>Spolu</b>                            | <b>1 448</b>          | <b>-</b>                                     |

**Transakčné náklady (V r. h)**

Štruktúra položky za uvedené obdobie:

| Číslo riadku | h. Transakčné náklady                            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|--|-----------------------|--|
| 1.           | Transakčné náklady – operácie s cennými papiermi | (260)                 | -  |
| 2.           | Transakčné náklady – derivátové operácie         | -                     | -  |
|              | <b>Spolu</b>                                     | <b>(260)</b>          | <b>-</b>                                     |

**Bankové poplatky a iné poplatky (V r. i.)**

Štruktúra položky za uvedené obdobie:

| Číslo riadku | i. Bankové odplaty a poplatky a iné odplaty       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1.           | Bankové odplaty a poplatky                        | -                     | -  |
| 2.           | Burzové doplaty a poplatky                        | -                     | -  |
| 3.           | Odplaty obchodníkom s cennými papiermi            | -                     | -  |
| 4.           | Odplaty centrálnemu depozitárovi cenných papierov | -                     | -  |
|              | <b>Spolu</b>                                      | <b>-</b>              | <b>-</b>                                     |

V rámci položky výkazu ziskov a strát „Bankové a iné poplatky“ sú k 30. júnu 2021 vykázané aj iné poplatky vo výške 34 EUR.



**2.F. Prehľad o iných aktívach a o iných pasívach**

K 30. júnu 2021 správcovská spoločnosť pre podielový fond neevidovala iné aktíva a iné pasíva.

**2.G. Ostatné poznámky**

**Výpočet čistej hodnoty majetku v podielovom fonde**

Činnosť podľa § 27 ods. 2 písm. b) bod 3 zákona o kolektívnom investovaní, tzn. určovanie hodnoty majetku v podielovom fonde a určenie hodnoty podielu správcovská spoločnosť zverila depozitárovi na základe zmluvy o zverení činností uzavretej medzi správcovskou spoločnosťou a depozitárom podľa ustanovení § 57 zákona o kolektívnom investovaní. Táto zmluva nadobudla účinnosť dňa 1. júna 2012. Depozitár za účelom stanovenia čistej hodnoty majetku v podielovom fonde určuje reálnu hodnotu všetkých finančných nástrojov v majetku v podielovom fonde podľa štatútu, predajného prospektu a kľúčových informácií pre investorov podielového fondu a v súlade s právnymi predpismi (najmä zákon o kolektívnom investovaní, Opatrenie NBS z 8. novembra 2011 č. 13/2011 o spôsobe určenia hodnoty majetku v štandardnom podielovom fonde a vo verejnom špeciálnom podielovom fonde a spôsobe výpočtu hodnoty podielu emisie podielových listov v podielových fondoch, v ktorých sa vydávajú podielové listy viacerých emisií). Reálnou cenou aktív sa rozumie trhová cena, a ak reálna cena neexistuje alebo ju nemožno zistiť, použije sa teoretická cena. Teoretickú cenu správcovská spoločnosť určuje kvalifikovaným odhadom ceny určeným s odbornou starostlivosťou definovaným spôsobom alebo algoritmom zisťovania alebo výpočtu, ktorý je opísaný vo vnútornom akte riadenia správcovskej spoločnosti tak, aby takto určená teoretická cena zodpovedala cene, ktorú možno v prípade predaja finančného nástroja dosiahnuť. Správcovská spoločnosť a depozitár podielového fondu sú presvedčení, že takto stanovená teoretická cena aktív je primeraná a dostatočne obozretná

Správcovská spoločnosť vypočítava čistú hodnotu majetku v podielovom fonde ku koncu roka na základe dostupných údajov v deň tohto výpočtu. Účtovná závierka podielového fondu zostavená ku koncu roka zachytáva skutočný stav majetku a záväzkov podielového fondu na konci roka. Vzhľadom na časový nesúlad medzi dňom výpočtu čistej hodnoty majetku v podielovom fonde k poslednému pracovnému dňu roka a dňom vyhotovenia účtovnej závierky podielového fondu k poslednému kalendárnemu dňu roka, môže existovať rozdiel v stanovení čistej hodnoty majetku podielového fondu k danému dátumu.

Tabuľka uvádza výpočet hodnoty podielu podielového listu k 30. júnu 2021 pre účely stanovenia čistej hodnoty majetku v podielovom fonde a podľa účtovníctva podielového fondu:

|                                    | <b>Hodnota majetku<br/>v podielovom fonde pre<br/>výpočet hodnoty<br/>podielového listu</b> | <b>Hodnota podľa<br/>účtovníctva, účtovná<br/>závierka</b> | <b>Porovnanie</b> |
|------------------------------------|---|--|-------------------|
| <b>30. jún 2021:</b>               |   |  |                   |
| Investície a peňažné prostriedky   | 755 329   | 755 007  | (322)             |
| Pohľadávky                         | 100   | 100  | -                 |
| Záväzky                            | (36 246)  | (36 246)   | -                 |
| <b>ČISTÁ HODNOTA AKTÍV</b>         | <b>719 183</b>  | <b>718 861</b>   | <b>(322)</b>      |
| Počet podielov*                    | 7 182 039   | 7 182 039  | -                 |
| Hodnota podielu podielového listu: | <b>0,1001</b>   | <b>0,1001</b>  | <b>0,0000</b>     |

\* Vyššie uvedená tabuľka uvádza počet podielov použitý pri výpočte čistej hodnoty majetku pre výpočet hodnoty podielového listu, ktorý zodpovedá počtu podielov, ktorý je známy ku dňu tohto výpočtu (t. j. počet podielov v obehu ku dňu 29. júna 2021) a počet podielov použitý pri výpočte hodnoty podľa účtovníctva predstavuje počet podielov vykázaný v účtovnej závierke v položke „Podielové listy“ (t. j. počet podielov ku dňu 30. júna 2021)

**Informácie o následných udalostiach**

Od dátumu súvahy do dátumu zostavenia tejto účtovnej závierky nedošlo k žiadnym významným udalostiam, ktoré by ovplyvnili údaje uvedené v tejto účtovnej závierke.

Táto účtovná závierka bola zostavená dňa 13. augusta 2021 na adrese Tatra Asset Management, správ. spol., a.s., Hodžovo námestie 3, 811 06 Bratislava, Slovenská republika.

Použitie skratky v tabuľkách (odkazy na príslušné riadky súvahy a výkazu ziskov a strát):

r. = číslo riadku  
 S = súvaha  
 V = výkaz ziskov a strát  
 SA = súvaha aktív  
 SP = súvaha pasív