Polročná správa o hospodárení správcovskej spoločnosti s majetkom v podielovom fonde k 30.6.2017

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

Správcovská spoločnosť: **IAD Investments, správ. spol., a.s.,** Malý trh 2/A, 811 08 Bratislava 1

zapísaná na Okresnom súde Bratislava I, dňa 18.10.1991, oddiel Sa, vložka č. 182/B

Podielový fond:

KD Prosperita, o.p.f., IAD Investments, správ. spol., a.s.

Údaje o stave a zmene majetku fondu za rok	**30.6.2017**
1. Stav majetku (v EUR)	
a) Prevoditeľné cenné papiere	1 625 571
aa) akcie	1 407 259
ab) dlhopisy	218 312
ac) iné cenné papiere	0
b) Nástroje peňažného trhu	0
c) Účty v bankách	66 252
ca) bežný účet	66 252
cb) vkladové účty	0
d) Iný majetok	6 627
e) Celková hodnota majetku	1 698 450
f) Záväzky	10 702
g) Čistá hodnota majetku	1 687 748
2. Počet podielov podielového fondu v obehu (v ks)	75 540 842
3. Čistá hodnota podielu (v EUR)	0,022342
4. Stav CP a nástrojov peňažného trhu v majetku v EUR	
a) Prevoditeľné CP a nástroje peňažného trhu, s ktorými sa obchoduje na trhu kótovaných CP BCP	1 371 878
b) Prevoditeľné CP a nástroje peňažného trhu, s ktorými sa obchoduje na inom regulovanom trhu	253 692
c) Prevoditeľné CP z nových emisií podľa § 88 ods. 1 písm. d) ZKI	0
d) Nástroje peňažného trhu podľa § 88 ods. 1 písm. h) ZKI	0
e) Ost. prevoditeľné CP a nástroje peňažného trhu podľa § 88 ods. 1 písm. i) ZKI	0
f) Deriváty prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu	0
g) Deriváty neprijaté na obchodovanie na regulovanom trhu	0
h) Podielové listy iných podielových fondov	0
i) Iný majetok neuvedený v písmenách a) až h)	0

Členenie portfólia podľa % podielu cenných papierov na celkovom majetku:	
EUR akcia UNIQA Insurance Group AG AT0000821103	1,57%
EUR akcia Vienna Insurance Group Wiener Versicherung AT0000908504	4,22%
EUR akcia VOLKSWAGEN AG-PREF DE0007664039	1,57%
EUR akcia Sava Re dd SI0021110513	4,67%
EUR akcia Luka Koper dd SI0031101346	1,80%
EUR akcia Krka dd Novo mesto SI0031102120	4,04%
EUR akcia Petrol dd Ljubljana SI0031102153	7,73%
HRK akcia Adris Grupa dd HRADRSPA0009	5,28%
HRK akcia Koncar elektroindustrija dd HRKOEIRA0009	3,10%
HRK akcia Riviera Adria dd HRRIVPRA0000	5,26%
PLN akcia Polski Koncern Naftowy Orlen SA PLPKN0000018	2,04%
PLN akcia Voxel SA PLVOXEL00014	2,37%
RSD akcia Agrobanka a.d. RSAGROE02462	0,00%
RSD akcia FIDELINKA AD RSFIDLE91425	0,00%
RSD akcia Energoprojekt Holding ad Beograd RSHOLDE58279	6,23%
RUB akcia Mobilnye TeleSistemy OAO RU0007775219	1,52%
USD akcia YANDEX NV-A NL0009805522	4,06%
USD akcia Gazprom OAO US3682872078	1,97%
USD akcia Mail.Ru Group Ltd US5603172082	1,22%
USD akcia Mobilnye TeleSistemy OAO US6074091090	1,84%
USD akcia Novatek OAO US6698881090	4,31%
USD akcia LUKOIL PJSC US69343P1057	4,02%
USD akcia Sberbank Rossii OAO US80585Y3080	5,68%
USD akcia Surgutneftegaz OAO US8688612048	1,55%
USD akcia TATNEFT PAO-SPONSORED ADR US8766292051	0,68%
USD akcia VEON LTD US91822M1062	1,29%
USD akcia X5 Retail Group NV US98387E2054	4,83%
EUR DLH Pro Partners Holding III. SK4120010729	8,77%
USD DLH Gaz Capital SA 9,25% 23-Apr-2019 XS0424860947	4,08%
5. Údaje o zmenách v stave portfólia v priebehu roka (EUR)	
Čistá hodnota majetku k 31.12.2016	1 731 667
Nákup cenných papierov	135 652
Predaj cenných papierov	203 083
Výplata výnosov za rok 2016	0
Čistá hodnota majetku k 30.6.2017	1 687 748
6. Údaje o vývoji majetku v priebehu lehoty na podávanie správ (EUR)	
a) výnosy z akcií,	20 974
b) výnosy z dlhopisov,	6 261
c) výnosy z iných cenných papierov,	0
d) výnosy z nástrojov peňažného trhu,	0
e) výnosy z vkladových a bežných účtov,	2
f) kapitálové výnosy,	229 156
g) iné výnosy,	1
h) výdavky na správu,	26 246
i) výdavky na depozitára,	1 890
j) iné výdavky a poplatky,	224 714
k) čistý výnos,	3 544
l) výplaty podielov na zisku,	0
m) znovu investované výnosy,	0
n) zvýšenie alebo zníženie majetku v PF a zoznam spol., ktoré zapríčinili zníž. majetku v PF z titulu zmien kurzov CP alebo likvidácie spoločnosti: zníženie majetku nenastalo z dôvodu zmien kurzov. V likvidácii boli: FIDELINKA AD, Agrobanka a.d.	(43 919)
o) zvýšenie alebo zníženie hodnoty akcií,	(45 898)
p) náklady spojené s obchodovaním majetku v podielovom fonde,	0
r) iné zmeny, ktoré sa týkajú majetku alebo záväzkov v podielovom fonde	385

7. Porovnanie troch posledných rokov v štruktúre súvahy a výkazu strát:

SÚVAHA (v EUR)

	AKTÍVA	**30.6.2017**	**31.12.2016**	**31.12.2015**
I.	**Investičný majetok** (súčet položiek 1 až 8)	**1 625 571**	**1 682 117**	**1 653 986**
1.	Dlhopisy oceňované umorovacou hodnotou	-	-	-
a)	bez kupónov	-	-	-
b)	s kupónom	-	-	-
2.	Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	218 312	228 960	362 912
a)	bez kupónov	-	-	-
b)	s kupónom	218 312	228 960	362 912
3.	Akcie a podiely v obchodných spoločnostiach	1 407 259	1 453 157	1 291 074
a)	obchodovateľné akcie	1 407 259	1 453 157	1 291 074
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	-	-	-
a)	otvorených podielových fondov	-	-	-
b)	ostatné	-	-	-
5.	Krátkodobé pohľadávky	-	-	-
a)	krátkodobé vklady v bankách	-	-	-
b)	krátkodobé pôžičky obch.spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel	-	-	-
c)	iné	-	-	-
d)	obrátené repoobchody	-	-	-
6.	Dlhodobé pohľadávky	-	-	-
a)	dlhodobé vklady v bankách	-	-	-
b)	dlhodobé pôžičky obch.spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel	-	-	-
7.	Deriváty	-	-	-
8.	Drahé kovy	-	-	-
II.	**Neinvestičný majetok** (súčet položiek 9 a 10)	**72 879**	**59 867**	**101 493**
9.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	66 252	59 867	101 493
10.	Ostatný majetok	6 627	-	-
	Aktíva spolu	**1 698 450**	**1 741 984**	**1 755 479**
	PASÍVA	**30.6.2017**	**31.12.2016**	**31.12.2015**
I.	**Záväzky (súčet položiek 1 až 7)**	**10 702**	**10 317**	**6 287**
1.	Záväzky voči bankám	-	-	-
2.	Záväzky z vrátenia podielov/z ukončenia sporenia/ukončenia účasti	-	5 000	-
3.	Záväzky voči správcovskej spoločnosti	4 469	4 246	4 567
4.	Deriváty	-	-	-
5.	Repoobchody	-	-	-
6.	Záväzky z vypožičania finančného majetku	-	-	-
7.	Ostatné záväzky	6 233	1 071	1 720
II.	**Vlastné imanie**	**1 687 748**	**1 731 667**	**1 749 192**
8.	Podielové listy/Dôchodkové jednotky/ doplnkové dôchodkové jednotky, z toho	1 687 748	1 731 667	1 749 192
a)	Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia	3 544	341 592	126 849
	Pasíva spolu	**1 698 450**	**1 741 984**	**1 755 479**

	VÝKAZ ZISKOV A STRÁT (v EUR)	30.6.2017	30.6.2016	30.6.2015
1.	Výnosy z úrokov	6 263	3 937	8 863
1.1.	úroky	6 263	3 937	8 863
1.2./a.	výsledok zaistenia	-	-	-
1.3./b.	zníženie hodnoty príslušného majetku/zrušenie zníženia hodnoty príslušného majetku	-	-	-
2.	Výnosy z podielových listov	-	-	-
3.	Výnosy z dividend a iných podielov na zisku	20 974	8 997	10 355
3.1.	dividendy a iné podiely na zisku	20 974	8 997	-
3.2.	výsledok zaistenia	-	-	-
4./c.	Čistý zisk/strata z operácii s cennými papiermi	69 843	121 874	142 390
5./d.	Čistý zisk/strata z operácií s devízami	(58 437)	(27 417)	103 012
6./e.	Čistý zisk/strata z derivátov	-	-	-
7./f.	Čistý zisk/strata z operácii s drahými kovmi	-	-	-
8./g.	Čistý zisk/strata z operácii s iným majetkom	1		3
I.	**Výnos z majetku vo fonde**	**38 644**	**107 391**	**264 623**
h.	Transakčné náklady	1 980	470	1 275
i.	Bankové poplatky a iné poplatky	1 365	2 892	1 007
II.	**Čistý výnos z majetku vo fonde**	**35 299**	**104 029**	**262 341**
j.	Náklady na financovanie fondu	3 013	633	1 831
j.1.	náklady na úroky	-	-	-
j.2.	zisky/straty zo zaistenia úrokov	-	-	-
j.3.	náklady na dane a poplatky	3 013	633	1 831
III.	**Čistý zisk/strata zo správy majetku vo fonde**	**32 286**	**103 396**	**260 510**
k.	Náklady na	**26 246**	**24 801**	**31 316**
k.1.	odplatu za správu fondu	26 246	24 801	31 316
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde	-	-	-
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	1 890	1 786	2 254
m.	náklady na audit účtovnej závierky	606	273	694
A.	**Zisk alebo strata za účtovné obdobie**	**3 544**	**76 536**	**226 246**

	Ďalšie údaje o fonde:	30.6.2017	30.6.2016	30.6.2015
	Celková čistá hodnota majetku (EUR)	1 687 748	1 573 484	1 955 728
	Počet podielov v obehu (tis. ks)	75 541	82 765	101 475
	Čistá hodnota podielu (EUR)	0,022342	0,019011	0,019197
	Počet vydaných podielov (tis. ks)	1 877	187	264
	Suma vydaných podielov (EUR)	42 287	3 482	5 099
	Počet vyplatených podielov (tis. ks)	3 881	13 686	12 534
	Suma vyplatených podielov (EUR)	89 750	255 637	248 539

8. Počas roka 2017 spoločnosť nevyužívala pri správe majetku v podielovom fonde postupy a nástroje podľa §100 ods. 2 ZKI.Celková hodnota záväzkov z činnosti správ. spol. s majetkom v podielovom fonde je 4,5 tis. EUR.

9. Správa o výkone hlasovacích práv spojených s cennými papiermi v majetku v podielovom fonde: V roku 2017 sa spoločnosť v mene podielového fondu nezúčastnila na žiadnom valnom zhromaždení.

12. Údaje o zásadách odmeňovania spoločnosti: Odmena zamestnancov podľa §35 ods. 9 ZKI (v tomto bode ďalej len „zamestnanec“) má pevnú zložku (tzv. mzda zamestnanca) a pohyblivú zložku. Zásady odmeňovania spoločnosti sa vzťahujú na pohyblivé zložky odmeňovania, ktorých výška a poskytovanie je viazané na výsledky hodnotenia výkonnosti resp. na plnenie cieľov súvisiacich s výkonom funkcií zamestnancov.
Spoločnosť vyplatila za rok 2016 zamestnancom pevné zložky celkového odmeňovania vo výške päťstosedemtisíc dvestodeväťdesiat eur a pohyblivé zložky celkového odmeňovania vo výške stojedenásťtisíc stodvadsaťdva eur, pričom počet zamestnancov bol šestnásť. Priamo z majetku podielového fondu nebol zamestnancom vyplatený žiaden podiel na zisku ani výkonnostný poplatok.
Hodnotenie výkonnosti členov dozornej rady spoločnosti vykonáva valné zhromaždenie IAD, hodnotenie výkonnosti člena predstavenstva spoločnosti vykonávajú nezávisle dvaja iní členovia predstavenstva spoločnosti, hodnotenie výkonnosti zamestnancov vykonáva výkonný riaditeľ spoločnosti. Výška pohyblivej zložky odmeny závisí od výkonnosti zamestnanca, ktorá je kvalifikovane stanovená. Obdobím pre hodnotenie výkonnosti zamestnancov teda tzv. akruálnym obdobím je rok, t.j. 12 mesiacov, pričom výkonnosť zamestnancov sa hodnotí v poslednom mesiaci akruálneho obdobia a pozostáva z hodnotenia kľúčových povinnosti a úloh, schopností, pracovného a sociálneho správania zamestnanca a obsahuje kvantitatívne a/alebo kvalitatívne kritériá (týkajúce sa oddelenia, zamestnanca), ktorých hodnoteniu sa prikladá určité percento váhy z celkového hodnotenia v závislosti od kategórie zamestnanca.
Dozorná rada spoločnosti v roku 2016 preskúmala všeobecné princípy zásad odmeňovania spoločnosti a nemala k nim výhrady. Dozorná rada spoločnosti preskúmala uplatňovanie zásad odmeňovania za rok 2015 u zamestnancov a nemala k spôsobu uplatňovaniu zásad výhrady.
Za rok 2016 sa zásady odmeňovania spoločnosti závažne nemenili.

Vypracoval:
IAD Investments, správ. spol., a.s.
Malý trh 2/A
811 08 Bratislava

IAD Investments, správ. spol., a.s.

V Bratislave 25.08.2017 Ing. Vladimír Bencz, predseda Mgr. Vladimír Bolek, člen predstavenstva

Individuálna účtovná závierka
k 30.6.2017

KD Prosperita, o.p.f.,
IAD Investments, správ. spol., a.s.
Malý trh 2/A
811 08 Bratislava

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

fondu kolektívneho investovania, okrem ŠPFN a SKISPS, dôchodkového fondu a doplnkového dôchodkového fondu

k 30.6.2017

LEI

Daňové identifikačné číslo

Účtovná závierka

x	riadna		schválená
	mimoriadna		
	priebežná		

Zostavená za obdobie

	mesiac	rok
od	01	2017
do	06	2017

IČO

17330254

SK NACE

66.30.0

(vyznačí sa x *)*

Bezprostredne predchádzajúce obdobie

	mesiac	rok
od	01	2016
do	12	2016

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

Obchodné meno (názov) správcovskej spoločnosti

IAD INVESTMENTS, SPRÁV. SPOL., A. S.

Názov spravovaného fondu

KD Prosperita, o. p. f.

Sídlo správcovskej spoločnosti

Ulica: MALÝ TRH

Číslo: 2/A

PSČ: 81108

Obec: BRATISLAVA

Telefónne číslo: /

Faxové číslo: /

E-mailová adresa:

Zostavená dňa: 31.7.2017	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu správcovskej spoločnosti:
Schválená dňa:	

LEI

ÚČ FOND 1-02

Názov spravovaného fondu

KD Prosperita, o.p.f.

S Ú V A H A
k 30.6.2017
v eurách

Označenie	Položka	**Bežné účtovné obdobie**	**Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**
a	b	1	1
x	**Aktíva**	x	x
1.	Investičný majetok (súčet položiek 1 až 8)	**1 625 571**	**1 682 117**
1.	Dlhopisy oceňované umorovacou hodnotou	-	-
a)	bez kupónov	-	-
b)	s kupónom	-	-
2.	Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	218 312	228 960
a)	bez kupónov	-	-
b)	s kupónom	218 312	228 960
3.	Akcie a podiely v obchodných spoločnostiach	1 407 259	1 453 157
a)	obchodovateľné akcie	1 407 259	1 453 157
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	-	-
a)	otvorených podielových fondov	-	-
b)	ostatné	-	-
5.	Krátkodobé pohľadávky	-	-
a)	krátkodobé vklady v bankách	-	-
b)	krátkodobé pôžičky obchodným spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel	-	-
c)	iné	-	-
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	-	-
II.	Neinvestičný majetok (súčet položiek 9 a 10)	**72 879**	**59 867**
9.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	66 252	59 867
10.	Ostatný majetok	6 627	-
	Aktíva spolu	**1 698 450**	**1 741 984**

LEI

ÚČ FOND 1-02

Názov spravovaného fondu

KD Prosperita, o.p.f.

S Ú V A H A
k 30.6.2017
v eurách

Označenie	Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	**b**	**1**	**1**
x	**Pasíva**	**x**	**x**
I.	**Záväzky (súčet položiek 1 až 7)**	**10 702**	**10 317**
1.	Záväzky voči bankám	-	-
2.	Záväzky z vrátenia podielov/z ukončenie sporenia/ukončenia účasti	-	5 000
3.	Záväzky voči správcovskej spoločnosti	4 469	4 246
4.	Deriváty	-	-
5.	Repoobchody	-	-
6.	Záväzky z vypožičania finančného majetku	-	-
7.	Ostatné záväzky	6 233	1 071
II.	**Vlastné imanie (súčet položiek 7 až 9)**	**1 687 748**	**1 731 667**
8.	Podielové listy/Dôchodkové jednotky/ doplnkové dôchodkové jednotky, z toho	1 687 748	1 731 667
9.	Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia x/(x)	3 544	341 592
	Pasíva spolu	**1 698 450**	**1 741 984**

LEI

ÚČ FOND 2-02

Názov spravovaného fondu

KD Prosperita, o.p.f.

V Ý K A Z Z I S K O V A S T R Á T
v eurách
za 6 mesiacov roku 2017

Označenie	Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	**b**	1	2
I.	**Výnosy z úrokov**	**6 263**	**3 937**
1.1.	úroky	6 263	3 937
1.2./a.	výsledok zaistenia	-	-
1.3./b.	zníženie hodnoty príslušného majetku/zrušenie zníženia hodnoty príslušného majetku	-	-
2.	Výnosy z podielových listov	-	-
3.	Výnosy z dividend a iných podielov na zisku	20 974	8 997
3.1.	dividendy a iné podiely na zisku	20 974	8 997
3.2.	výsledok zaistenia	-	-
4./c.	Čistý zisk/strata z operácii s cennými papiermi	69 843	121 874
5./d.	Čistý zisk/strata z operácií s devízami	(58 437)	(27 417)
6./e.	Čistý zisk/strata z derivátov	-	-
7./f.	Čistý zisk/strata z operácii s drahými kovmi	-	-
8./g.	Čistý zisk/strata z operácii s iným majetkom	1	-
I.	**Výnos z majetku vo fonde**	**38 644**	**107 391**
h.	Transakčné náklady	1 980	470
i.	Bankové poplatky a iné poplatky	1 365	2 892
II.	**Čistý výnos z majetku vo fonde**	**35 299**	**104 029**
j.	Náklady na financovanie fondu	3 013	633
j.1.	náklady na úroky	-	-
j.2.	zisky/straty zo zaistenia úrokov	-	-
j.3.	náklady na dane a poplatky	3 013	633
III.	**Čistý zisk/strata zo správy majetku vo fonde**	**32 286**	**103 396**
k.	Náklady na	26 246	24 801
k.1.	odplatu za správu fondu	26 246	24 801
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde	-	-
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	1 890	1 786
m.	náklady na audit účtovnej závierky	606	273
A:	**Zisk alebo strata za účtovné obdobie**	**3 544**	**76 536**

LEI

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

KD Prosperita, o.p.f.

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 (+)	6 263	9 817
2.	Zmena stavu pohľadávok z úrokov, odplát a provízií (+/)	-	-
3.	Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)	(32 446)	(62 411)
4.	Zmena stavu záväzkov z úrokov, odplát a provízií (+/-)	286	(870)
5.	Výnosy z dividend (+)	20 974	36 026
6.	Zmena stavu pohľadávok za dividendy (+/-)	(6 627)	-
7.	Obrat strany Cr usporiadacích účtov obchodovania s finančnými nástrojmi, drahými kovmi (+)	209 173	381 562
8.	Zmeny stavu pohľadávok za predané finančné nástroje, drahé kovy a nehnuteľnosti(+/-)		-
9.	Obrat strany Dt analytických účtov prvotného zaúčtovania účtov FN, drahých kovov (-)	(141 220)	(50 633)
10.	Zmena stavu záväzkov na zaplatenie kúpnej ceny FN, drahých kovov (+)	-	-
11.	Výnos z odpísaných pohľadávok (+)	-	-
12.	Náklady na dodávateľov (-)	-	-
13.	Zmena stavu záväzkov voči dodávateľom (+)	-	-
14.	Náklady na zrážkovú daň z príjmov (-)	(2 654)	(901)
15.	Záväzok na zrážkovú daň z príjmov (+)	-	-
I.	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	**53 749**	**312 590**
x	**Peňažný tok z investičnej činnosti**	**x**	**x**
16.	Zníženie/ zvýšenie poskytnutých úverov a vkladov (+/-)	-	-
II.	Čistý peňažný tok z investičnej činnosti	**-**	**-**
x	**Peňažný tok z finančnej činnosti**	**x**	**x**
17.	Emitované PL - preddavky na emitovanie PL/príspevky sporiteľov (+)	42 287	10 287
18.	Prestupy do/výstupy z fondu, vrátené PL (+/-),	(89 750)	(369 404)
19.	Zmena stavu záväzkov z výstupov z fondov a záväzkov za vrátené PL/pohľadávky z prestupov do (+/-)	100	4 900
20.	Dedičstvá (-)	-	-
21.	Zmena stavu záväzkov na výplatu dedičstiev (+/-)	-	-
22.	Preddavky na emitovanie podielových listov (+)	-	-
23.	Zvýšenie/zníženie prijatých dlhodobých úverov (+/-)	-	-
24.	Náklady na úroky za dlhodobé úroky (-)	-	-
25.	Zmena stavu záväzkov za úroky za úvery (+)	-	-
III.	Čistý peňažný tok z finančnej činnosti	**(47 363)**	**(354 217)**
IV.	**Účinok zmien vo výmenných kurzoch na peňažné prostriedky v cudzej mene**	-	**1**
V.	**Čistý vzrast/pokles peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov I.+II.+III.+IV.**	6 386	**(41 626)**
VI.	**Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia**	59 867	**101 493**
VII.	**Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia VI.+V.**	66 253	**59 867**

LEI

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

KD Prosperita, o.p.f.

D. PREHĽAD O ZMENÁCH V ČISTOM MAJETKU FONDU K 30. JÚNU 2017 V EURÁCH

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
I.	**Čistý majetok na začiatku obdobia**	**1 731 667**	**1 749 191**
a)	počet podielov	*77 545 339*	*96 264 123*
b)	hodnota 1 podielu	*0,022331*	*0,018171*
1.	Upísané podielové listy	42 287	3 393
2.	Zisk alebo strata fondu	3 544	76 536
3.	Vloženie výnosov podielnikov do majetku fondu	-	-
4.	Výplata výnosov podielnikom	-	-
5.	Odpísanie dôchodkových jednotiek za správu fondu	-	-
6.	Vrátené podielové listy	(89 750)	(255 636)
II.	**Nárast/ pokles čistého majetku**	**(43 919)**	**(175 707)**
A.	**Čistý majetok na konci obdobia**	**1 687 748**	**1 573 484**
a)	počet podielov	*75 540 842*	*82 765 446*
b)	hodnota 1 podielu	*0,022342*	*0,019011*

LEI

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

KD Prosperita, o.p.f.

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

SÚVAHA FONDU

Aktíva

1. Dlhopisy

Číslo riadku	1.I. EUR Dlhopisy oceňované RH podľa dohodnutej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1	Do jedného mesiaca	-	-
2	Do troch mesiacov	-	-
3	Do šiestich mesiacov	-	-
4	Do jedného roku	-	-
5	Do dvoch rokov	-	-
6	Do piatich rokov	149 031	152 417
7	Nad päť rokov	-	-
	Spolu	**149 031**	**152 417**

Číslo riadku	1.I.USD Dlhopisy oceňované RH podľa dohodnutej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1	Do jedného mesiaca	-	-
2	Do troch mesiacov	-	-
3	Do šiestich mesiacov	-	-
4	Do jedného roku	-	-
5	Do dvoch rokov	-	-
6	Do piatich rokov	-	-
7	Nad päť rokov	69 281	76 543
	Spolu	**69 281**	**76 543**

Číslo riadku	1.II. EUR Dlhopisy oceňované RH podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1	Do jedného mesiaca	-	-
2	Do troch mesiacov	-	-
3	Do šiestich mesiacov	-	-
4	Do jedného roku	149 031	-
5	Do dvoch rokov	-	152 417
6	Do piatich rokov	-	-
7	Nad päť rokov	-	-
	Spolu	**149 031**	**152 417**

LEI

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

KD Prosperita, o.p.f.

Číslo riadku	1.II. USD Dlhopisy oceňované RH podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1	Do jedného mesiaca	-	-
2	Do troch mesiacov	-	-
3	Do šiestich mesiacov	-	-
4	Do jedného roku	-	-
5	Do dvoch rokov	69 281	-
6	Do piatich rokov	-	76 543
7	Nad päť rokov	-	-
	Spolu	**69 281**	**76 543**

Číslo riadku	1.III. EUR Dlhopisy oceňované RH	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Dlhopisy bez kupónov	-	-
1.1.	nezaložené	-	-
1.2.	založené v repoobchodoch	-	-
1.3.	založené	-	-
2.	Dlhopisy s kupónmi	149 031	152 417
2.1.	nezaložené	149 031	152 417
2.2.	založené v repoobchodoch	-	-
2.3.	založené	-	-
	Spolu	**149 031**	**152 417**

Číslo riadku	1.III. USD Dlhopisy oceňované RH	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Dlhopisy bez kupónov	-	-
1.1.	nezaložené	-	-
1.2.	založené v repoobchodoch	-	-
1.3.	založené	-	-
2.	Dlhopisy s kupónmi	69 281	76 543
2.1.	nezaložené	69 281	76 543
2.2.	založené v repoobchodoch	-	-
2.3.	založené	-	-
	Spolu	**69 281**	**76 543**

LEI

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

KD Prosperita, o.p.f.

2. Akcie

Číslo riadku	2.a).I. Obchodovateľné akcie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Akcie	1 407 259	1 453 157
1.1.	nezaložené	1 407 259	1 453 157
1.2.	založené v repoobchodoch	-	-
1.3.	založené	-	-

Číslo riadku	2.a).II. Obchodovateľné akcie podľa mien, v ktorých sú ocenené	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	434 783	334 392
2.	USD	534 263	650 370
3.	GBP	-	-
4.	CZK	-	-
5.	PLN	74 869	118 334
6.	BAM	-	-
7.	HRK	231 768	217 950
8.	HUF	-	-
9.	RON	-	-
10.	RSD	105 743	102 139
11.	RUB	25 833	29 972
12.	Ostatné meny	-	-
	Spolu	**1 407 259**	**1 453 157**

3. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov

Číslo riadku	3.EUR Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	26 338	28 296
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	Medzisúčet - súvaha	26 338	28 296
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	Spolu	**26 338**	**28 296**

LEI

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

KD Prosperita, o.p.f.

Číslo riadku	3.CZK Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	6 462	496
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	Medzisúčet - súvaha	6 462	496
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	Spolu	**6 462**	**496**

Číslo riadku	9.USD Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	33 452	31 075
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	Medzisúčet - súvaha	33 452	31 075
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	Spolu	**33 452**	**31 075**

4. Ostatný majetok

Číslo riadku	4. Ostatný majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Pohľadávka - dividenda	6 627	-
	Spolu	**6 627**	-

Pasíva

1. Záväzky z vrátenia podielov

Číslo riadku	2. Záväzky z vrátenia podielov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Záväzky z vrátenia podielov	-	5 000
	Spolu	**-**	**5 000**

2. Záväzky voči správcovskej spoločnosti

Záväzky voči správcovskej spoločnosti predstavujú najmä záväzky z odplát za správu fondu a za vstupné a výstupne poplatky.

Číslo riadku	3. Záväzky voči správcovskej spoločnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

1.	Záväzky voči správ. spol. - správa fondu	4 169	4 213
2.	Záväzky voči správ. spol. - poplatky	300	33
	Spolu	**4 469**	**4 246**

3. Ostatné záväzky

Štruktúra derivátov pasívnym zostatkom k 30. júnu 2016 a k 31. decembru 2015 bola nasledovná:

Číslo riadku	7. Ostatné záväzky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Záväzky voči depozitárovi	300	303
2.	Záväzky voči podielnikom - prijaté preddavky	5 432	332
3	Záväzky - zrážková daň	-	-
4	Záväzky - auditor	501	436
5	Záväzky - výdavky budúcich období	-	-
	Spolu	**6 233**	**1 071**

Výkaz ziskov a strát

1. Výnosy z úrokov

Číslo riadku	1.1. Úroky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	2	4
2.	Reverzné repoobchody	-	-
3.	Vklady	-	-
4.	Dlhové cenné papiere	6 261	3 933
	Spolu	**6 263**	**3 937**

2. Dividendy

Číslo riadku	3. Dividendy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	20 974	4 827
4.	USD	-	4 170
8.	BAM	-	-
	Spolu	**20 974**	**8 997**

3. Zisk/Strata z operácií s cennými papiermi

Číslo riadku	4. Zisk/strata z cenných papierov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Výnosy z predaja a precenenia cenných papierov	205 540	235 682
2.	Náklady z predaja a precenenia cenných papierov	(135 697)	(113 808)
	Spolu	**69 843**	**121 874**

4. Zisk/Strata z devízových operácií

Číslo riadku	5. Zisk/strata z devíz	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	-	-
2.	HUF	-	-
3.	CZK	78	604
4.	USD	(64 495)	(26 517)
5.	HRK	2 172	2 635
6.	PLN	2 212	(4 844)
7.	RSD	2 600	(1 388)
8.	RON	-	-
9.	RUB	(1 004)	2 093
10.	GBP	-	-
	Spolu	**58 437**	**(27 417)**

5. Zisk/Strata z operácií s iným majetkom

Číslo riadku	8. Čistý zisk/strata z operácií s iným majetkom	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Náklady na výnosy podielnikov	-	-
2.	Halierové vyrovnanie	1	-
3.	Výnosy zo zániku záväzkov	-	-
	Spolu	**1**	**-**

6. Transakčné náklady

Číslo riadku	h. Transakčné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Transakčné náklady	1 980	470
	Spolu	**1 980**	**470**

7. Bankové poplatky a iné poplatky

Číslo riadku	i. Bankové poplatky a iné poplatky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bankové poplatky	537	2 892
2.	Burzové poplatky	-	-
3.	Poplatky obchodníkom s cennými papiermi	828	-
4.	Poplatky centrálnemu depozitárovi cenných papierov	-	-
	Spolu	**1 365**	**2 892**

8. Náklady na financovanie fondu

Číslo riadku	j. Náklady na financovanie fondu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Náklady na úroky	-	-
2.	Náklady na dane	2 653	273
3.	Naklady na poplatky	360	360
	Spolu	**3 013**	**633**

9. Náklady na odplatu

Číslo riadku	k. Náklady na odplatu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
k.1.	odplatu za správu fondu	26 246	24 801
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde	-	-
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	1 890	1 786
m.	náklady na audit účtovnej závierky	606	273

Náklady na odplatu za správu fondu

Sadzba odplaty správcovskej spoločnosti za správu podielového fondu je 3,000 % p.a. priemernej ročnej čistej hodnoty majetku v podielovom fonde. Odplata správcovskej spoločnosti za správu podielového fondu sa vypočítava v alikvotnej výške pri každom oceňovaní majetku v podielovom fonde a uhrádza sa jeden krát za kalendárni mesiac.

Náklady na odplatu za služby depozitára

Výška odplaty za výkon depozitára za jeden rok (vrátane DPH) je 0,216% priemernej ročnej čistej hodnoty majetku v podielovom fonde.

F. PREHĽAD O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH

Fond k 30.6.2017 a k 31.12.2016 neevidoval žiadne podsúvahové položky.

G. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa jej zostavenia nedošlo k žiadnym významným udalostiam, ktoré by ovplyvnili údaje uvedené.