

Polročná správa o hospodárení správcovskej spoločnosti s majetkom v podielových fondoch k 30.6.2013

Obchodné meno: **IAD Investments, správ. spol., a.s.**, Malý trh 2/A, 811 08 Bratislava I, IČO: 17330254
Zapísaná na Okresnom súde Bratislava I, dňa 18.10.1991, vložka č. 182/B, oddiel Sa

OPT – Optimal, o.p.f. IAD Investments, správ. spol., a.s.

ZKI - Zákon 203/2011 Z.z. o kolektívnom investovaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení

Údaje o stave a zmene majetku fondu za prvých 6 mesiacov	OPT
1. Stav majetku (v EUR)	
a) Prevoditeľné cenné papiere	3 081 911
aa) akcie	0
ab) dlhopisy	1 745 106
ac) iné cenné papiere	1 336 805
b) Nástroje peňažného trhu	0
c) Účty v bankách	1 697 653
ba) bežný účet	113 855
bb) vkladové účty	1 583 798
d) Iný majetok	169
e) Celková hodnota majetku	4 779 733
f) Závazky	9 515
g) Čistá hodnota majetku	4 770 218
2. Počet podielov podiel. fondu v obehú (v ks)	142 629 463
3. Čistá hodnota podielu (v EUR)	0,033445
4. Stav CP a nástrojov peňažného trhu v majetku (v %)	
a) prevoditeľné CP a NPT prijaté na obchodovanie na reg. trhu § 88 ods. 1 písm. a) ZKI	46,87%
b) prevoditeľné CP a NPT prijaté na obchodovanie na inom reg. trhu § 88 ods. 1 písm. b) ZKI	
c) prevoditeľné CP a NPT prijatých na obchodovanie na trhu kótovaných CP zahraničnej burzy CP alebo na inom reg. trhu v nečlenskom štáte podľa § 88 ods. 1 písm. c) ZKI	3,59%
d) prevoditeľné cenné papiere z nových emisií podľa § 88 ods. 1 písm. d) ZKI	
e) nástroje peňažného trhu podľa § 88 ods. 1 písm. h) ZKI	
f) ostatné prevoditeľné cenné papiere a nástroje peňažného trhu podľa § 88 ods. 1 písm. i) ZKI	7,81%
g) deriváty prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu	
h) deriváty neprijaté na obchodovanie na regulovanom trhu	
i) podielové listy iných PFondov alebo CP zahraničných subjektov kolektívneho investovania	6,34%
j) iný majetok neuvedený v písmenách a) až i)	
j) Členenie cenných papierov (v %)	
PURE ENERGY BOND I. SK4120006974	3,59%
HZL Tatrabanka 63 Float 15/04/2014 SK4120007857	6,27%
HZL VÚB 66 28/11/2014 SK4120008236	3,14%
Arca Capital 8,5% 13/11/2017 SK4120008855	5,76%
HZL Volksbank Slovensko XVI. 26/11/2015 SK4120008889	6,29%
Dlhopis Penta 06 SK4120008905	2,09%
Dlhopis Bory II SK4120009127	2,12%
KBC Baker CLN D (USD) FL 07/01/2040 XS0246318934	0,00%

KBC Dorset CLN D (USD) FL 07/10/2040 XS0257939511	0,00%
Dlhopis Česká exportní banka 07/2013 XS0523144961	6,31%
Polskie Koleje Panstwowe 5,75 % 20/10/2016 XS0693163874	0,95%
iShares Markit iBoxx Euro Corporate Bond DE0002511243	2,06%
iShares DAX ETF DE0005933931	5,58%
Lyxor ETF DJ EuroStoxx 50 FR0007054358	4,48%
DB X-TR II IBX GBL INF-LKD LU0290357929	5,95%
POWERSHARES QQQ TRUST ETF US73935A1043	1,13%
SPDR S&P 500 ETF US78462F1030	2,45%
Prvý realitný fond, o.p.f.	6,33%
5. Údaje o zmenách v stave portfólia v priebehu roka (EUR)	OPT
Čistá hodnota majetku k 31.12.2012	4 875 265
Nákup cenných papierov	1 363 016
Predaj cenných papierov	2 172 020
Výplata výnosov za rok 2012	0
Čistá hodnota majetku k 30.6.2013	4 770 218
	OPT
6. Údaje o vývoji majetku v priebehu lehoty na podávanie správ	
a) výnosy z akcií	0
b) výnosy z dlhopisov	21 782
c) výnosy z iných cenných papierov	5 974
d) výnosy z nástrojov peňažného trhu	0
e) výnosy z vkladových a bežných účtov	2 375
f) kapitálové výnosy	353 599
g) iné výnosy	35 568
h) výdavky na správu	39 053
i) výdavky na depozitára	7 030
j) iné výdavky a poplatky	266 849
k) čistý výnos	106 366
l) výplaty podielov na zisku	0
m) znovu investované výnosy	0
n) zvýšenie alebo zníženie majetku v PF a zoznam spoločností, ktoré zapríčinili zníženie majetku v PF z titulu zmien kurzov CP alebo likvidácie spoločnosti:	-105 047
n) OPTIMAL: z portfólia boli predané: Indexchange Nikkei 225 ETF, Etflab DAX, COMSTAGE ETF DAX, db x-trackers MSCI Emerging Markets, DB X-TR II IBX GBL INF-LKD, POWERSHARES QQQ TRUST ETF, iShares DAX ETF, db x-trackers MSCI Emerging Markets, SPDR S&P 500 ETF	
o) zvýšenie alebo zníženie hodnoty investícií	833 304
Akcie	0
Dlhopisy	201 481
Vkladové účty	632 021
p) iné zmeny, ktoré sa týkajú majetku alebo záväzkov v PF	-198
7. Porovnanie 3 posledných rokov v štruktúre súvahy a výkazu ziskov a strát, pričom je nutné osobitne uviesť tieto údaje podľa stavu ku koncu roka vo forme porovnávacjej tabuľky:	OPT
a) celková čistá hodnota majetku	
30.6.2011	4 190 523
30.6.2012	4 572 693
30.6.2013	4 770 218
b) čistá hodnota podielu	
30.6.2011	0,031761
30.6.2012	0,030933
30.6.2013	0,033445
c) počet podielov v obehu	

	30.6.2011	131 938 320
	30.6.2012	147 826 916
	30.6.2013	142 629 463
d)	počet vydaných podielov a suma, za ktorú	
	Počet (ks) 30.6.2011	12 987 737
	Suma (eur) 30.6.2011	408 888
	Počet (ks) 30.6.2012	8 691 740
	Suma (eur) 30.6.2012	273 720
	Počet (ks) 30.6.2013	5 591 735
	Suma (eur) 30.6.2013	184 928
e)	počet vyplatených podielov a suma, za ktorú	
	Počet (ks) 30.6.2011	5 926 786
	Suma (eur) 30.6.2011	186 631
	Počet (ks) 30.6.2012	8 288 233
	Suma (eur) 30.6.2012	260 853
	Počet (ks) 30.6.2013	11 880 937
	Suma (eur) 30.6.2013	396 296

Optimal, o.p.f., IAD Investments, správ. spol., a.s.

S Ú V A H A

Text (Sumy v EUR)

Položka	Číslo pozn.	2 013	2 012	2 011
Aktíva		x	x	x
Investičný majetok (súčet položiek 1 až 7)	1	4 665 878	4 484 470	3 957 091
Dlhopisy	2	1 745 106	1 590 833	2 033 019
bez kupónov	3	0	0	0
s kupónom	4	1 745 106	1 590 833	2 033 019
Akcie	5	0	0	0
Podielové listy	6	1 336 806	2 593 624	1 392 099
otvorených podielových fondov	7	302 456		
ostatné	8	1 034 350	2 593 624	1 392 099
Krátkodobé pohľadávky	9	1 583 797	300 013	531 973
obrátené repoobchody	10			
Deriváty	11	169	0	0
Drahé kovy	12			
Neinvestičný majetok (súčet položiek 8 a 9)	13	113 855	96 543	240 644
Peňažné prostriedky	14	113 855	96 543	240 644
Ostatný majetok	15	0	0	0
Aktíva spolu	16	4 779 733	4 581 013	4 197 735
Pasíva		x	x	x
Závazky (súčet položiek 1 až 6)	17	9 515	8 320	7 212
Závazky voči bankám	18	0	0	
Závazky z vrátenia podielov	19		529	0
Závazky voči správcovskej spoločnosti	20	5 931	5 753	5 460
Deriváty	21			0
Repoobchody	22			0
Ostatné záväzky	23	3 584	2 038	1 752
Vlastné imanie (súčet položiek 7 až 9)	24	4 770 218	4 572 693	4 190 523
Podielové listy	25	4 663 852	4 455 437	4 137 791
fondy z ocenenia	26			0
Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia x/(x)	27	106 366	117 256	52 732
Pasíva spolu	28	4 779 733	4 581 013	4 197 735

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Položka	Číslo pozn.	2 013	2 012	2 011
Výnosy z úrokov	1	24 158	35 999	17 658
úroky	2	24 158	35 999	17 658
výsledok zaistenia	3			
Výnosy z podielových listov	4	5 974	59 222	0
Výnosy z dividend	5	0	0	0
dividendy	6	0	0	0
výsledok zaistenia	7			
Čistý zisk/strata z operácií s cennými papiermi	8	124 008	70 497	74 843
Čistý zisk/strata z devízových operácií	9	4 265	0	0
Čistý zisk/strata z derivátových operácií	10	294	-2 425	37
Čistý zisk/strata z operácií s drahými kovmi	11			

Čistý zisk/strata z operácií s iným majetkom	12	1	282	230
Výnos z majetku vo fonde	13	158 700	163 575	92 768
Transakčné náklady	14	2 472	163	350
Bankové a iné poplatky	15	2 095	2 451	875
Čistý výnos z majetku vo fonde	16	154 133	160 961	91 543
Náklady na financovanie fondu	17	959	0	769
náklady na úroky	18			
zisky/straty zo zaistenia úrokov	19			
náklady na dane a poplatky	20	959	0	769
Čistý zisk/strata zo správy majetku vo fonde	21	153 174	160 961	90 774
Náklady na odplatu za správu fondu	22	39 053	37 038	32 239
Náklady na odplaty za služby depozitára	23	7 030	6 667	5 803
Náklady na audit účtovnej závierky	24	725		
Zisk alebo strata	25	106 366	117 256	52 732

Vypracoval:

IAD Investments, správ. spol., a.s.

Malý trh 2/A

811 08 Bratislava

V Bratislave 30.8.2013

Predstavenstvo spoločnosti

**Individuálna účtovná zvierka
k 30.06.2013**

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

S Ú V A H A
dôchodkového fondu, príspevkového doplnkového dôchodkového fondu a výplatného doplnkového dôchodkového fondu, otvoreného/uzavretého/špeciálneho podielového fondu s výnimkou špeciálneho podielového fondu nehnuteľností

za 6 mesiacov roka 2013

(v celých eurách)

Za účtovné obdobie od **mesiac** **rok** **mesiac** **rok**
 do

Za bezprostredne **mesiac** **Rok** **mesiac** **rok**
 predchádzajúce do
 účtovné obdobie od

Účtovná závierka:*)

<input checked="" type="checkbox"/>	- riadna
<input type="checkbox"/>	- mimoriadna
<input type="checkbox"/>	- priebežná

IČO

DIČ

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Názov správcovskej spoločnosti

Názov spravovaného fondu

Sídlo správcovskej spoločnosti, ulica a číslo

PSČ

Názov obce

Smerové číslo telefónu

Číslo telefónu

Číslo faxu

E-mailová adresa

Zostavené dňa

05.08.2013

Schválené dňa

Podpisový záznam
štátutárneho orgánu alebo
člena štátutárneho orgánu
správcovskej spoločnosti
Borut Gorjup

Ing. Vladimír Bencz

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky

Ing. Rita Markuseková

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva

Jana Murková

Označenie	Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
x	Aktíva	x	x
I.	Investičný majetok (súčet položiek 1 až 8)	4 665 878	4 715 984
1.	Dlhopisy oceňované umorovacou hodnotou	0	0
a)	bez kupónov	0	0
b)	s kupónom	0	0
2.	Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	1 745 106	1 543 625
a)	bez kupónov	0	0
b)	s kupónom	1 745 106	1 543 625
3.	Akcie a podiely v obchodných spoločnostiach	0	0
a)	obchodovateľné akcie	0	0
b)	neobchodovateľné akcie	0	0
c)	podiely v obchodných spoločnostiach, ktoré nemajú formu cenného papiera	0	0
d)	obstaranie neobchodovateľných akcií a podielov v obchodných spoločnostiach	0	0
4.	Podielové listy	1 336 806	2 220 582
a)	otvorených podielových fondov	302 456	0
b)	ostatné	1 034 350	2 220 582
5.	Krátkodobé pohľadávky	1 583 797	951 777
a)	krátkodobé vklady v bankách	1 583 797	951 777
b)	krátkodobé pôžičky obch.spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel	0	0
c)	iné	0	0
d)	obrátené repoobchody	0	0
6.	Dlhodobé pohľadávky	0	0
a)	dlhodobé vklady v bankách	0	0
b)	dlhodobé pôžičky obch.spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel	0	0
7.	Deriváty	169	0
8.	Drahé kovy	0	0
II.	Neinvestičný majetok (súčet položiek 9 a 10)	113 855	168 994
9.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	113 855	168 994
10.	Ostatný majetok	0	0
	Aktíva spolu	4 779 733	4 884 978
x	Pasíva	x	X
I.	Závazky (súčet položiek 1 až 7)	9 515	9 713
1.	Závazky voči bankám	0	0
2.	Závazky z vrátenia podielov/z ukončenie sporenia/ukončenia účasti	0	0
3.	Závazky voči správcovskej spoločnosti	5 931	6 618
4.	Deriváty	0	105
5.	Repoobchody	0	0
6.	Závazky z vypožičania finančného majetku	0	0
7.	Ostatné záväzky	3 584	2 990
II.	Vlastné imanie (súčet položiek 8 až 9)	4 770 218	4 875 265
8.	Podielové listy/Dôchodkové jednotky/ doplnkové dôchodkové jednotky, z toho	4 663 852	4 489 000
a)	Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia	106 366	386 265
	Pasíva spolu	4 779 733	4 884 978

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

dôchodkového fondu, príspevkového doplnkového dôchodkového fondu a výplatného doplnkového dôchodkového fondu, otvoreného/uzavretého/špeciálneho podielového fondu s výnimkou špeciálneho podielového fondu nehnuteľností

za 6 mesiacov roka 2013

(v celých eurách)

Za účtovné obdobie od mesiac rok do mesiac rok
 0 1 2 0 1 3 0 6 2 0 1 3

Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie od mesiac Rok do mesiac rok
 0 1 2 0 1 2 0 6 2 0 1 2

Účtovná závierka:*)

- riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

IČO

1 7 3 3 0 2 5 4

DIČ

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Názov správcovskej spoločnosti

I A D I n v e s t m e n t s , s p r á v . s p o l . , a . s

Názov spravovaného fondu

O p t i m a l o . p . f .

Sídlo správcovskej spoločnosti, ulica a číslo

M a l ý t r h 2 / A

PSČ

8 1 1 0 8

Názov obce

B r a t i s l a v a

Smerové číslo telefónu

Číslo telefónu

Číslo faxu

E-mailová adresa

Zostavené dňa

05.08.2013

Schválené dňa

Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu správcovskej spoločnosti Borut Gorjup

Ing. Vladimír Bencz

Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky

Ing. Rita Markuseková

Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva

Jana Murková

Označenie	Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
I.	Výnosy z úrokov	24 158	35 999
1.1.	úroky	24 158	35 999
1.2./a.	výsledok zaistenia	0	0
1.3./b.	zníženie hodnoty príslušného majetku/zrušenie zníženia hodnoty príslušného majetku	0	0
2.	Výnosy z podielových listov	5 974	59 222
3.	Výnosy z dividend a iných podielov na zisku	0	0
3.1.	dividendy a iné podiely na zisku	0	0
3.2.	výsledok zaistenia	0	0
4./c.	Čistý zisk/strata z operácií s cennými papiermi	124 008	70 497
5./d.	Čistý zisk/strata z operácií s devízami	4 265	(2 425)
6./e.	Čistý zisk/strata z derivátov	294	0
7./f.	Čistý zisk/strata z operácií s drahými kovmi	0	0
8./g.	Čistý zisk/strata z operácií s iným majetkom	1	282
I.	Výnos z majetku vo фонде	158 700	163 575
h.	Transakčné náklady	2 472	163
i.	Bankové poplatky a iné poplatky	2 095	1 686
II.	Čistý výnos z majetku vo фонде	154 133	161 726
j.	Náklady na financovanie fondu	959	0
j.1.	náklady na úroky	0	0
j.2.	zisky/straty zo zaistenia úrokov	0	0
j.3.	náklady na dane a poplatky	959	0
III.	Čistý zisk/strata zo správy majetku vo фонде	153 174	161 726
k.	Náklady na	39 053	37 038
k.1.	odplatu za správu fondu	39 053	37 038
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom фонде	0	0
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	7 030	6 667
m.	náklady na audit účtovnej závierky	725	765
A.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie	106 366	117 256

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 (+)	26 613	143 389
2.	Pohľadávky z úrokov, odplát a provízií (-)	(578 515)	(201 711)
3.	Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)	(4 535)	(95 206)
4.	Závazky z úrokov, odplát a provízií (+)	362	783
5.	Výnosy z dividend (+)	3 518	0
6.	Pohľadávky za dividendy (-)		0
7.	Obrat strany Cr usporiadacích účtov obchodovania s CP drahými kovmi a nehnuteľnosťami(+)	2 435 468	818 069
8.	Pohľadávky za predané CP, drahé kovy a nehnuteľnosti(-)	0	0
9.	Obrat strany Dt analytických účtov prvotného zaúčtovania účtov FN, drahých kovov a nehnuteľností (-)	(1 727 524)	(1 351 059)
10.	Závazky na zaplatenie kúpnej ceny FN, drahých kovov a nehnuteľností (+)	0	0
11.	Výnos z odpísaných pohľadávok (+)	0	0
12.	Náklady na dodávateľov (-)	(725)	(1 120)
13.	Závazky voči dodávateľom (+)	1 210	224
14.	Náklady na zrážkovú daň z príjmov (-)	(959)	(1 120)
15.	Závazok na zrážkovú daň z príjmov (+)	1 362	0
I.	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	156 275	(687 751)
x	Peňažný tok z investičnej činnosti	X	x
16.	Obstaranie nehnuteľností	0	0
17.	Závazky z obstarania nehnuteľností (+)	0	0
18.	Výnosy z dividend z realitných spoločností (+)	0	0
19.	Pohľadávky na dividendy z realitných spoločností (-)	0	0
20.	Zníženie/ zvýšenie poskytnutých úverov a vkladov (+/-)	0	0
II.	Čistý peňažný tok z investičnej činnosti	0	0
x	Peňažný tok z finančnej činnosti	X	X
21.	Emitované PL - preddavky na emitovanie PL/príspevky sporiteľov (+)	184 882	589 067
22.	Prestupy do/výstupy z fondu, vrátené PL (+/-),	396 296	542 669
23.	Závazky z výstupov z fondov a záväzky za vrátené PL/pohľadávky z prestupov do (+/-)	0	0
24.	Dedičstvá (-)	0	0
25.	Závazky na výplatu dedičstiev (+)	0	0
26.	Preddavky na emitovanie podielových listov (+)	0	0
27.	Zvýšenie/zníženie prijatých dlhodobých úverov (+/-)	0	0
28.	Náklady na úroky za dlhodobé úroky (-)	0	0
29.	Závazky za úroky za dlhodobé úroky (+)	0	0
III.	Čistý peňažný tok z finančnej činnosti	(211 414)	46 398
IV.	Účinok zmien vo výmenných kurzoch na peňažné prostriedky v cudzej mene	0	0
V.	Čistý vzrast/pokles peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov I.+II.+III.+IV.	(55 139)	(641 353)
VI.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia	168 994	810 347
VII.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia VI.+V.	113 855	168 994

D. PREHLAD O ZMENÁCH V ČISTOM MAJETKU FONDU (EUR)

Označenie	Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
I	Čistý majetok na začiatku obdobia	4 875 265	4 442 602
a	<i>počet podielov</i>	148 918 665	147 423 409
b	<i>hodnota 1 podielu</i>	0,03273777	0,030135
1	Upísané podielové listy	184 882	589 067
2	Zisk alebo strata fondu	106 366	386 265
3	Vloženie výnosov podielnikov do majetku fondu	0	0
4	Výplata výnosov podielnikom	0	0
5	Odpísanie dôchodkových jednotiek za správu fondu	0	0
6	Vrátené podielové listy	(396 295)	(542 669)
II	Nárast / pokles čistého majetku	(105 047)	432 663
A	Čistý majetok na konci obdobia	4 770 218	4 875 265
a	<i>počet podielov</i>	142 629 463	148 918 665
b	<i>hodnota 1 podielu</i>	*0,033445	0,032738

* Uvedená hodnota podielu je účtovná hodnota k 30.06.2013.

Aktuálna hodnota platná k 30.06.2013 bola 0,033442.

E. POZNÁMKY K POLOŽKÁM SÚVAHY A VÝKAZU ZISKU A STRÁT

Aktíva

1. Dlhopisy

Štruktúra dlhopisov k 30.06.2013 a k 31.12.2012 bola nasledovná:

Číslo riadku	2.I.EUR. Dlhopisy oceňované RH podľa dohodnutej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1	Do jedného mesiaca	0	0
2	Do troch mesiacov	0	0
3	Do šiestich mesiacov	0	0
4	Do jedného roku	0	0
5	Do dvoch rokov	0	0
6	Do piatich rokov	1 745 106	1 543 625
7	Nad päť rokov	0	0
	Spolu	1 745 106	1 543 625

Číslo riadku	2.II.EUR. Dlhopisy oceňované RH podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1	Do jedného mesiaca	301 614	0
2	Do troch mesiacov	0	0
3	Do šiestich mesiacov	0	0
4	Do jedného roku	299 815	601 911
5	Do dvoch rokov	321 479	150 012
6	Do piatich rokov	822 197	791 702
7	Nad päť rokov	0	0
	Spolu	1 745 106	1 543 625

Číslo riadku	2.III.EUR. Dlhopisy oceňované RH	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Dlhopisy bez kupónov	0	0
1.1.	nezaložené	0	0
1.2.	založené v repoobchodoch	0	0
1.3.	založené	0	0
2.	Dlhopisy s kupónmi	1 745 106	1 543 625
2.1.	nezaložené	994 746	793 720
2.2.	založené v repoobchodoch	0	0
2.3.	založené	750 360	749 905
	Spolu	1 745 106	1 543 625

2. Podielové listy

Štruktúra podielových listov k 30.06.2013 a k 31.12.2012 bola nasledovná:

Číslo riadku	4.I. Podielové listy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	PL otvorených podielových fondov	302 456	0
1.1.	nezaložené	302 456	0
1.2.	založené v repoobchodoch	0	0
1.3.	založené	0	0
2.	PL ostatné	1 034 350	2 220 582
2.1.	nezaložené	1 034 350	2 220 582
2.2.	založené v repoobchodoch	0	0
2.3.	založené	0	0
	Spolu	1 336 806	2 220 582

Číslo riadku	4.II. Podielové listy podľa mien, v ktorých sú ocenené	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	1 165 736	1 916 932
2.	USD	171 069	303 650
3.	JPY	0	0
4.	CHF	0	0
5.	GBP	0	0
6.	SEK	0	0
7.	CZK	0	0
8.	HUF	0	0
9.	PLN	0	0
10.	CAD	0	0
11.	AUD	0	0
12.	Ostatné meny	0	0
	Spolu	1 336 805	2 220 582

3. Krátkodobé pohľadávky

Štruktúra krátkodobých pohľadávok k 30.06.2013 a k 31.12.2012 bola nasledovná:

Číslo riadku	5.I.EUR. Krátkodobé pohľadávky podľa dohodnutej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1	Do jedného mesiaca	1 583 797	951 777
2	Do troch mesiacov	0	0
3	Do šiestich mesiacov	0	0
4	Do jedného roku	0	0
	Spolu	1 583 797	951 777

Číslo riadku	5.I.EUR. Krátkodobé pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1	Do jedného mesiaca	1 583 797	951 777
2	Do troch mesiacov	0	0
3	Do šiestich mesiacov	0	0
4	Do jedného roku	0	0
	Spolu	1 583 797	951 777

4. Deriváty s aktívnym zostatkom

Štruktúra derivátov k 30.06.2013 a k 31.12.2012 bola nasledovná:

Číslo riadku	7.I.Deriváty s aktívnym zostatkom	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	úrokové	169	0
1.1.	vyrovnávané v hrubom	0	0
1.2.	vyrovnávané v čistom	169	0
2.	menové	0	0
2.1.	vyrovnávané v hrubom	0	0
2.2.	vyrovnávané v čistom	0	0
3.	akciové	0	0
3.1.	vyrovnávané v hrubom	0	0
3.2.	vyrovnávané v čistom	0	0
4.	komoditné	0	0
4.1.	vyrovnávané v hrubom	0	0
4.2.	vyrovnávané v čistom	0	0
5.	úverové	0	0
	Spolu	169	0

Číslo riadku	7.II.Deriváty s aktívnym zostatkom podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Do jedného mesiaca	0	0
2.	Do troch mesiacov	0	0
3.	Do šiestich mesiacov	0	0
4.	do jedného roku	0	0
5.	Nad jeden rok	169	0
	Spolu	169	0

5. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov

Štruktúra peňažných prostriedkov a ekvivalentov peňažných prostriedkov k 30.06.2013 a k 31.12.2012 bola nasledovná:

Číslo riadku	9. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	113 855	168 994
2.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 hodín	0	0
3.	Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií	0	0
4.	Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace	0	0
x	Medzisúčtet - súvaha	113 855	168 994
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	0	0
	Spolu	113 855	168 994

Pasíva

1. Závazky voči správcovskej spoločnosti

Závazky voči správcovskej spoločnosti predstavujú najmä záväzky z odplát za správu fondu a za vstupné a výstupné poplatky.

Štruktúra týchto záväzkov k 30.06.2013 a k 31.12.2012 bola nasledovná:

Číslo riadku	3. Závazky voči správcovskej spoločnosti	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Závazky voči správ. spol. - správa fondu	5 928	6 615
2.	Závazky voči správ. spol. - poplatky	3	3
	Spolu	5 931	6 618

2. Deriváty s pasívnym zostatkom

Štruktúra derivátov s pasívnym zostatkom k 30.06.2013 a k 31.12.2012 bola nasledovná

Číslo riadku	4.1. Deriváty s pasívnym zostatkom	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	úrokové	0	105
1.1.	vyrovnávané v hrubom	0	0
1.2.	vyrovnávané v čistom	0	105
2.	menové	0	0
2.1.	vyrovnávané v hrubom	0	0
2.2.	vyrovnávané v čistom	0	0
3.	akciové	0	0
3.1.	vyrovnávané v hrubom	0	0
3.2.	vyrovnávané v čistom	0	0
4.	komoditné	0	0
4.1.	vyrovnávané v hrubom	0	0
4.2.	vyrovnávané v čistom	0	0
5.	úverové	0	0
	Spolu	0	105

Číslo riadku	4.II.Deriváty s pasívnym zostatkom podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Do jedného mesiaca	0	0
2.	Do troch mesiacov	0	0
3.	Do šiestich mesiacov	0	0
4.	do jedného roku	0	0
5.	Nad jeden rok	0	105
	Spolu	0	105

3. Ostatné záväzky

Štruktúra derivátov s pasívnym zostatkom k 30.06.2013 a k 31.12.2012 bola nasledovná:

Číslo riadku	7. Ostatné záväzky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Záväzky voči depozitárovi	1 067	1 191
2.	Záväzky voči podielnikom - prijaté preddavky	0	399
3.	Záväzky voči podielnikom - výnosy	0	0
4.	Záväzky - zrážková daň	1 362	0
5.	Záväzky - auditor	661	1 400
7.	Záväzky - výdavky budúcich období	494	0
	Spolu	3 584	2 990

Výkaz ziskov a strát

1. Výnosy z úrokov

Štruktúra úrokových výnosov k 30.06.2013 a k 30.06.2012 bola nasledovná:

Číslo riadku	1.1. Úroky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	64	0
2.	Reverzné repoobchody	0	0
3.	Vklady	2 311	1 377
4.	Dlhové cenné papiere	21 783	34 622
	Spolu	24 158	35 999

2. Výnosy z podielových listov

Štruktúra výnosov z podielových listov k 30.06.2013 a k 30.06.2012 bola nasledovná:

Číslo riadku	2. Výnosy z podielových listov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Otvorené podielové fondy	5 974	59 222
2.	Uzatvorené podielové fondy	0	0
3.	Špeciálne podielové fondy	0	0
4.	Špeciálne podielové fondy nehnuteľností	0	0
	Spolu	5 974	59 222

3. Zisk/Strata z operácií s cennými papiermi

Štruktúra čistého zisku/straty z operácií s cennými papiermi k 30.06.2013 a k 30.06.2012 bola nasledovná:

Číslo riadku	4. Zisk/strata z cenných papierov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Výnosy z predaja a precenenia cenných papierov	353 599	310 520
2.	Náklady z predaja a precenenia cenných papierov	(229 591)	(240 023)
	Spolu	124 008	70 497

4. Zisk/Strata z devízových operácií

Štruktúra čistého zisku/straty z devízových operácií k 30.06.2013 a k 30.06.2012 bola nasledovná:

Číslo riadku	5. Zisk/strata z devíz	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	0	0
2.	HUF	0	0
3.	CZK	0	0
4.	USD	4 265	(2 425)
5.	HRK	0	0
6.	PLN	0	0
7.	RSD	0	0
8.	RON	0	0
9.	RUB	0	0
10.	CAD	0	0
11.	AUD	0	0
12.	Ostatné meny	0	0
	Spolu	4 265	(2 425)

5. Zisk/Strata z derivátových operácií

Štruktúra čistého zisku/straty z derivátových operácií k 30.06.2013 a k 30.06.2012 bola nasledovná:

Číslo riadku	6. Zisk/strata z derivátov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	úrokové	294	0
1.1.	vyrovnávané v hrubom	0	0
1.2.	vyrovnávané v čistom	294	0
2.	menové	0	0
2.1.	vyrovnávané v hrubom	0	0
2.2.	vyrovnávané v čistom	0	0
3.	akciové	0	0
3.1.	vyrovnávané v hrubom	0	0
3.2.	vyrovnávané v čistom	0	0
4.	komoditné	0	0
4.1.	vyrovnávané v hrubom	0	0
4.2.	vyrovnávané v čistom	0	0
5.	úverové	0	0
	Spolu	498	0

6. Zisk/Strata z operácií s iným majetkom

Štruktúra čistého zisku/straty z operácií s iným majetkom k 30.06.2013 a k 30.06.2012 bola nasledovná:

Číslo riadku	8. Čistý zisk/strata z operácií s iným majetkom	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Náklady na výnosy podielnikov	0	0
2.	Halierové vyrovnanie	1	2
3.	Výnosy zo zániku záväzkov - audítor	0	280
	Spolu	1	282

7. Transakčné náklady

Štruktúra transakčných nákladov k 30.06.2013 a k 30.06.2012 bola nasledovná:

Číslo riadku	h. Transakčné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Transakcie	2 472	163
	Spolu	521	163

8. Bankové poplatky a iné poplatky

Štruktúra bankových poplatkov a iných poplatkov k 30.06.2013 a k 30.06.2012 bola nasledovná:

Číslo riadku	i. Bankové poplatky a iné poplatky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bankové poplatky	32	103
2.	Burzové poplatky	0	0
3.	Poplatky obchodníkom s cennými papiermi	2 063	1 583
4.	Poplatky centrálnemu depozitárovi cenných papierov	0	0
	Spolu	2 095	1 686

9. Náklady na financovanie fondu

Štruktúra nákladov na financovanie fondu k 30.06.2013 a k 30.06.2012 bola nasledovná:

Číslo riadku	j. Náklady na financovanie fondu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Náklady na úroky	0	0
2.	Náklady na dane	959	0
3.	Náklady na poplatky	0	0
	Spolu	959	0

10. Náklady na odplatu

Štruktúra nákladov na odplatu k 30.06.2013 a k 30.06.2012 bola nasledovná:

Číslo riadku	Náklady na odplatu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
k.1.	odplatu za správu fondu	39 053	37 038
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde	0	0
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	7 030	6 667
m.	náklady na audit účtovnej závierky	725	765

Náklady na odplatu za správu fondu

Sadzba odplaty správcovskej spoločnosti za správu podielového fondu je 1,60% 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 jedenkrát za kalendárni mesiac.

Náklady na odplatu za služby depozitára

Výška odplaty za výkon depozitára za jeden rok (vrátane DPH) je 0,288 % priemernej ročnej čistej hodnoty majetku v podielovom fonde.

F. PREHĽAD O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH

Fond k Bežné účtovné obdobie a k Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie nevidoval 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