



Polročná správa o hospodárení správcovskej spoločnosti s majetkom v podielovom fonde k 30.6.2016

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:

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

Údaje o stave a zmene majetku fondu za rok		30.06.2016
1.	Stav majetku (v EUR)	
a)	Prevoditeľné cenné papiere	3 282 239
aa)	akcie	0
ab)	dlhopisy	1 377 400
ac)	iné cenné papiere	1 904 839
b)	Nástroje peňažného trhu	0
c)	Účty v bankách	171 195
ca)	bežný účet	171 195
cb)	vkladové účty	
d)	Iný majetok	
e)	Celková hodnota majetku	3 453 434
f)	Závazky	6 397
g)	Čistá hodnota majetku	3 447 036
2.	Počet podielov podielového fondu v obehú (v ks)	103 803 495
3.	Čistá hodnota podielu (v EUR)	0,033207
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	2 654 033
b)	Prevoditeľné CP a nástroje peňažného trhu, s ktorými sa obchoduje na inom regulovanom trhu	0
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	303 849
f)	Deriváty prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu	0
g)	Deriváty neprijaté na obchodovanie na regulovanom trhu	0
h)	Podielové listy iných podielových fondov alebo cenné papiere zahraničných subjektov KI	324 356
i)	Iný majetok neuvedený v písmenách a) až h)	0

Členenie portfólia podľa % podielu cenných papierov na celkovom majetku:	
EUR ETF ISHARES DAX UCITS ETF DE0005933931	15,63%
EUR ETF LYXOR ETF EURO STOXX 50 FR0007054358	15,93%
EUR ETF iShares Euro Corporate Bond Large Cap UCITS ETF IE0032523478	1,58%
EUR ETF iShares AEX IE00B0M62Y33	8,39%
EUR ETF db x-trackers MSCI Emerging Markets TRN Index ETF LU0292107645	4,24%
EUR dlh. Arca Capital 8,5% 13/11/2017 SK4120008855	8,12%
EUR dlh. Dlhopis Dr.Max 7 SK4120009911	2,93%
EUR dlh. Dlhopis Bory IV SK4120009960	2,92%
EUR dlh. HB Reavis Finance 08/2019 SK4120010166	3,06%
EUR dlh. Pro Partners Holding III. SK4120010729	9,36%
EUR dlh. Digital Park 06 SK4120011404	2,95%
EUR dlh. UC 6.700 05-JUN-2018 MTN XS0367777884	9,44%
EUR dlh. PTC 5.000 04-NOV-2019 MTN XS0462994343	1,10%
EUR PF Prvý realitný fond, o.p.f. PRFIAD	9,39%
5. Údaje o zmenách v stave portfólia v priebehu roka (EUR)	
Čistá hodnota majetku k 31.12.2015	4 526 181
Nákup cenných papierov	142 850
Predaj cenných papierov	247 918
Výplata výnosov za rok 2015	0
Čistá hodnota majetku k 30.6.2016	3 447 036
6. Údaje o vývoji majetku v priebehu lehoty na podávanie správ (EUR)	
a) výnosy z akcií,	0
b) výnosy z dlhopisov,	38 933
c) výnosy z iných cenných papierov,	6 025
d) výnosy z nástrojov peňažného trhu,	0
e) výnosy z vkladových a bežných účtov,	13
f) kapitálové výnosy,	104 114
g) iné výnosy,	1
h) výdavky na správu,	27 944
i) výdavky na depozitára,	5 030
j) iné výdavky a poplatky,	305 248
k) čistý výnos,	(189 136)
l) výplaty podielov na zisku,	0
m) znovu investované výnosy,	0
zmien kurzov CP alebo likvidácie spoločnosti: zníženie majetku nenastalo z dôvodu zmien kurzov a v	(1 079 144)
o) zvýšenie alebo zníženie hodnoty akcií,	0
p) náklady spojené s obchodovaním majetku v podielovom fonde,	6 267
r) iné zmeny, ktoré sa týkajú majetku alebo záväzkov v podielovom fonde	(2 014)

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

S Ú V A H A (v EUR)

A K T Í V A		2016	2015	2014
I.	Investičný majetok (súčet položiek 1 až 8)	3 282 239	3 585 681	4 377 464
1.	Dlhopisy oceňované umorovacou hodnotou	-	-	-
a)	bez kupónov	-	-	-
b)	s kupónom	-	-	-
2.	Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	1 377 400	1 399 155	1 756 567
a)	bez kupónov	-	-	-
b)	s kupónom	1 377 400	1 399 155	1 756 567
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	1 904 839	2 186 526	2 120 886
a)	otvorených podielových fondov	324 356	316 625	203 139
b)	ostatné	1 580 483	1 869 901	1 917 747
5.	Krátkodobé pohľadávky	-	-	500 011
a)	krátkodobé vklady v bankách	-	-	500 011
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)	171 195	148 373	138 241
9.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	171 195	148 373	136 059
10.	Ostatný majetok	-	-	2 182
	Aktíva spolu	3 453 434	3 734 054	4 515 705
x	PASÍVA	2016	2015	2014
I.	Závazky (súčet položiek 1 až 7)	6 398	8 412	9 251
1.	Závazky voči bankám	-	-	-
2.	Závazky z vrátenia podielov/z ukončenie sporenia/ukončenia účasti	-	-	-
3.	Závazky voči správcovskej spoločnosti	4 524	5 069	6 545
4.	Deriváty	-	-	-
5.	Repoobchody	-	-	-
6.	Závazky z vypožičania finančného majetku	-	-	-
7.	Ostatné záväzky	1 874	3 343	2 706
II.	Vlastné imanie	3 447 036	3 725 642	4 506 454
8.	Podielové listy/Dôchodkové jednotky/ doplnkové dôchodkové jednotky, z toho	3 447 036	3 725 642	4 506 454
a)	Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia x/(x)	(189 136)	(46 012)	164 456
	Pasíva spolu	3 453 434	3 734 054	4 515 705

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT (v EUR)		2016	2015	2014
I.	Výnosy z úrokov	38 946	39 964	33 512
1.1.	úroky	38 946	39 964	33 512
1.2./a.	výsledok zaistenia	-	-	-
1.3./b.	zníženie hodnoty príslušného majetku/zrušenie zníženia hodnoty príslušného majetku	-	-	-
2.	Výnosy z podielových listov	6 025	11 715	9 871
3.	Výnosy z dividend a iných podielov na zisku	-	-	-
3.1.	dividendy a iné podiely na zisku	-	-	-
3.2.	výsledok zaistenia	-	-	-
4./c.	Čistý zisk/strata z operácií s cennými papiermi	(198 016)	75 137	88 038
5./d.	Čistý zisk/strata z operácií s devízami	-	-	1 193
6./e.	Čistý zisk/strata z derivátov	-	-	(390)
7./f.	Čistý zisk/strata z operácií s drahými kovmi	-	-	-
8./g.	Čistý zisk/strata z operácií s iným majetkom	1	8	1
I.	Výnos z majetku vo fonde	(153 044)	126 824	132 225
h.	Transakčné náklady	1 250	1 361	1 242
i.	Bankové poplatky a iné poplatky	306	785	108
II.	Čistý výnos z majetku vo fonde	(154 600)	124 678	130 875
j.	Náklady na financovanie fondu	360	-	851
j.1.	náklady na úroky	-	-	-
j.2.	zisky/straty zo zaistenia úrokov	-	-	-
j.3.	náklady na dane a poplatky	360	-	851
III.	Čistý zisk/strata zo správy majetku vo fonde	(154 960)	124 678	130 024
k.	Náklady na	27 944	36 454	39 158
k.1.	odplatu za správu fondu	27 944	36 454	39 158
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde	-	-	-
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	5 030	6 562	7 048
m.	náklady na audit účtovnej závierky	1 202	779	850
A:	Zisk alebo strata za účtovné obdobie	(189 136)	80 883	82 968
Ďalšie údaje o fonde				
		2016	2015	2014
	Celková čistá hodnota majetku (EUR)	3 447 036	4 526 181	4 506 454
	Počet podielov v obehu (tis. ks)	103 803	125 185	126 859
	Čistá hodnota podielu (EUR)	0,033207	0,036156	0,035523
	Počet vydaných podielov (tis. ks)	1 166	1 424	9 242
	Suma vydaných podielov (EUR)	39 187	51 614	319 837
	Počet vyplatených podielov (tis. ks)	3 807	3 098	28 484
	Suma vyplatených podielov (EUR)	128 637	112 770	995 005

8. Počas roka 2016 spoločnosť nevyužívala pri správe majetku v podielovom fonde postupy a nástroje podľa §100 ods. 2 ZKl. 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 2016 sa spoločnosť v mene podielového fondu nezúčastnila na žiadnom valnom zhromaždení.

Vypracoval:

IAD Investments, správ. spol., a.s.

Malý trh 2/A

811 08 Bratislava

Predstavenstvo spoločnosti

V Bratislave 22.8.2016



Individuálna účtovná zvierka k 30.6.2016

Optimal, 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 30.6.2016

LEI

3 1 5 7 0 0 C R 5 W B S E R T Z K O 6 2

Daňové identifikačné číslo

Účtovná závierka

riadna
mimoriadna
priebežná

schválená

Zostavená za obdobie

mesiac

rok

od

0 1
0 6

2 0 1 6
2 0 1 6

do

IČO

1 7 3 3 0 2 5 4

Bezprostredne

predchádzajúce

obdobie

mesiac

rok

od

0 1
1 2

2 0 1 5
2 0 1 5

do

SK

NACE

6 6 . 3 0 . 0

(vyznačí sa

)

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

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

M A L Ý T R H

Číslo

2 / A

PSČ

8 1 1 0 8

Obec

B R A T I S L A V A

Telefónne číslo

/

Faxové číslo

/

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

31.7.2016

Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu správcovskej spoločnosti:

Schválená dňa:

LEI

3 1 5 7 0 0 C R 5 W B S E R T Z K O 6 2

ÚČ FOND 1-02

Názov spravovaného fondu

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

S Ú V A H A
k 30.6.2016
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)	3 282 239	3 585 681
1.	Dlhopisy oceňované umorovacou hodnotou	-	-
a)	bez kupónov	-	-
b)	s kupónom	-	-
2.	Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	1 377 400	1 399 155
a)	bez kupónov	-	-
b)	s kupónom	1 377 400	1 399 155
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	1 904 839	2 186 526
a)	otvorených podielových fondov	324 356	316 625
b)	ostatné	1 580 483	1 869 901
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)	171 195	148 373
9.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	171 195	148 373
10.	Ostatný majetok	-	-
	Aktíva spolu	3 453 434	3 734 054

LEI

3 1 5 7 0 0 C R 5 W B S E R T Z K O 6 2

ÚČ FOND 1-02

Názov spravovaného fondu

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

S Ú V A H A
k 30.6.2016
v eurách

Označenie	Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	1
x	Pasíva	x	x
I.	Závazky (súčet položiek 1 až 7)	6 398	8 412
1.	Závazky voči bankám	-	-
2.	Závazky z vrátenia podielov/z ukončenie sporenia/ukončenia účasti	-	-
3.	Závazky voči správcovskej spoločnosti	4 524	5 069
4.	Deriváty	-	-
5.	Repoobchody	-	-
6.	Závazky z vypožičania finančného majetku	-	-
7.	Ostatné záväzky	1 874	3 343
II.	Vlastné imanie (súčet položiek 7 až 9)	3 447 036	3 725 642
8.	Podielové listy/Dôchodkové jednotky/ doplnkové dôchodkové jednotky, z toho	3 447 036	3 725 642
9.	Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia x/(x)	(189 136)	(46 012)
	Pasíva spolu	3 453 434	3 734 054

LEI

3 1 5 7 0 0 C R 5 W B S E R T Z K O 6 2

ÚČ FOND 2-02

Názov spravovaného fondu

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

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT
v eurách
za 6 mesiacov roku 2016

Označenie	Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
I.	Výnosy z úrokov	38 946	39 964
1.1.	úroky	38 946	39 964
1.2./a.	výsledok zaistenia	-	-
1.3./b.	zniženie hodnoty príslušného majetku/zrušenie zníženia hodnoty príslušného majetku	-	-
2.	Výnosy z podielových listov	6 025	11 715
3.	Výnosy z dividend a iných podielov na zisku	-	-
3.1.	dividendy a iné podiely na zisku	-	-
3.2.	výsledok zaistenia	-	-
4./c.	Čistý zisk/strata z operácií s cennými papiermi	(198 016)	75 137
5./d.	Čistý zisk/strata z operácií s devízami	-	0
6./e.	Čistý zisk/strata z derivátov	-	0
7./f.	Čistý zisk/strata z operácií s drahými kovmi	-	-
8./g.	Čistý zisk/strata z operácií s iným majetkom	1	8
I.	Výnos z majetku vo фонде	(153 044)	126 824
h.	Transakčné náklady	1 250	1 361
i.	Bankové poplatky a iné poplatky	306	785
II.	Čistý výnos z majetku vo фонде	(154 600)	124 678
j.	Náklady na financovanie fondu	360	-
j.1.	náklady na úroky	-	-
j.2.	zisky/straty zo zaistenia úrokov	-	-
j.3.	náklady na dane a poplatky	360	-
III.	Čistý zisk/strata zo správy majetku vo фонде	(154 960)	124 678
k.	Náklady na	27 944	36 454
k.1.	odplatu za správu fondu	27 944	36 454
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom фонде	-	-
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	5 030	6 562
m.	náklady na audit účtovnej závierky	1 202	779
A:	Zisk alebo strata za účtovné obdobie	(189 136)	80 883

LEI

3 1 5 7 0 0 C R 5 W B S E R T Z K O 6 2

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

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

C. PREHLAD 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 (+)	38 946	85 075
2.	Zmena stavu pohľadávok z úrokov, odplát a provízií (+/-)	-	-
3.	Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)	(36 092)	(91 299)
4.	Zmena stavu záväzkov z úrokov, odplát a provízií (+/-)	(1 043)	(1 239)
5.	Výnosy z dividend (+)	6 025	34 331
6.	Zmena stavu pohľadávok za dividendy (+/-)	-	2 182
7.	Obrat strany Cr usporiadacích účtov obchodovania s finančnými nástrojmi, drahými kovmi (+)	431 967	2 335 955
8.	Zmeny stavu pohľadávok za predané finančné nástroje, drahé kovy a nehnuteľnosti(+/-)	-	-
9.	Obrat strany Dt analytických účtov prvotného zaúčtovania účtov FN, drahých kovov (-)	(327 511)	(2 118 301)
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 (-)	-	-
15.	Záväzok na zrážkovú daň z príjmov (+)	-	-
I.	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	112 292	246 704
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 (+)	39 166	394 664
18.	Prestupy do/výstupy z fondu, vrátené PL (+/-),	(128 636)	(1 129 464)
19.	Zmena stavu záväzkov z výstupov z fondov a záväzkov za vrátené PL/pohľadávky z prestupov do (+/-)	-	-
20.	Dedičstvá (-)	-	-
21.	Zmena stavu záväzkov na výplatu dedičstiev (+/-)	-	-
22.	Preddavky na emitovanie podielových listov (+)	-	400
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	(89 470)	(734 400)
IV.	Účinok zmien vo výmenných kurzoch na peňažné prostriedky v cudzej mene	-	-
V.	Čistý vzrast/pokles peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov I.+II.+III.+IV.	22 822	(487 696)
VI.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia	148 373	636 069
VII.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia VI.+V.	171 195	148 373

LEI

3 1 5 7 0 0 C R 5 W B S E R T Z K O 6 2

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

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

D. PREHLAD O ZMENÁCH V ČISTOM MAJETKU FONDU K 30. JÚNU 2016 V EURÁCH

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
I.	Čistý majetok na začiatku obdobia	3 725 642	4 506 453
a)	počet podielov	106 444 246	126 859 786
b)	hodnota 1 podielu	0,035001	0,035523
1.	Upísané podielové listy	39 166	51 616
2.	Zisk alebo strata Fondu	(189 136)	80 883
3.	Vloženie výnosov podielnikov do majetku Fondu	-	-
4.	Výplata výnosov podielnikom	-	-
5.	Odpísanie dôchodkových jednotiek za správu Fondu	-	-
6.	Vrátené podielové listy	(128 636)	(112 771)
II.	Nárast/ pokles čistého majetku	(278 606)	20
A.	Čistý majetok na konci obdobia	3 447 036	4 526 181
a)	počet podielov	103 803 495	125 185 884
b)	hodnota 1 podielu	0,033207	0,036156

LEI

3 1 5 7 0 0 C R 5 W B S E R T Z K O 6 2

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

O p t i m a l , 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	1 013 265	945 824
7	Nad päť rokov	364 135	453 331
	Spolu	1 377 400	1 399 155

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	101 150	-
4	Do jedného roku	100 942	101 123
5	Do dvoch rokov	929 740	370 923
6	Do piatich rokov	245 568	927 109
7	Nad päť rokov	-	-
	Spolu	1 377 400	1 399 155

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	1 377 400	1 399 155
2.1.	nezaložené	1 377 400	1 399 155
2.2.	založené v repoobchodoch	-	-
2.3.	založené	-	-
	Spolu	1 377 400	1 399 155

LEI

3 1 5 7 0 0 C R 5 W B S E R T Z K O 6 2

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

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

2. Podielové listy

Číslo riadku	2.I. Podielové listy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	PL otvorených podielových fondov	324 356	316 625
1.1.	nezaložené	324 356	316 625
1.2.	založené v repoobchodoch	-	-
1.3.	založené	-	-
2.	PL ostatné	1 580 483	1 869 901
2.1.	nezaložené	1 580 483	1 869 901
2.2.	založené v repoobchodoch	-	-
2.3.	založené	-	-
	Spolu	1 904 839	2 186 526

Číslo riadku	2.II. Podielové listy podľa mien, v ktorých sú ocenené	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	1 904 839	2 186 526
	Spolu	1 904 839	2 186 526

3. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov

Číslo riadku	4. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	171 195	148 373
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	171 195	148 373
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	Spolu	171 195	148 373

Pasíva**1. Závazky voči správcovskej spoločnosti**

Číslo riadku	3. Závazky voči správcovskej spoločnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Závazky voči správ. spol. - správa fondu	4 522	5 062
2.	Závazky voči správ. spol. - poplatky	2	7
	Spolu	4 524	5 069

LEI

3 1 5 7 0 0 C R 5 W B S E R T Z K O 6 2

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

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

2. Ostatné záväzky

Číslo riadku	7. Ostatné záväzky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Záväzky voči depozitárovi	814	911
2.	Záväzky voči podielnikom - prijaté preddavky	-	400
3.	Záväzky voči podielnikom - výnosy	-	-
4.	Záväzky - zrážková daň	-	-
5.	Záväzky - auditor	1 060	2 032
7.	Záväzky - výdavky budúcich období	-	-
	Spolu	1 874	3 343

LEI

3 1 5 7 0 0 C R 5 W B S E R T Z K O 6 2

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

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

Výkaz ziskov a strát**1. Výnosy z úrokov**

Číslo riadku		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	1.1. Úroky		
1.	Bežné účty	9	28
2.	Reverzné repoobchody	-	-
3.	Vklady	5	118
4.	Dlhové cenné papiere	38 932	39 818
	Spolu	38 946	39 964

2. Výnosy z podielových listov

Číslo riadku		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	2. Výnosy z podielových listov		
1.	Otvorené podielové fondy	6 025	11 715
2.	Uzatvorené podielové fondy	-	-
3.	Špeciálne podielové fondy	-	-
4.	Špeciálne podielové fondy nehnuteľností	-	-
	Spolu	6 025	11 715

3. Zisk/Strata z operácií s cennými papiermi

Číslo riadku		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	4. Zisk/strata z cenných papierov		
1.	Výnosy z predaja a precenenia cenných papierov	104 114	164 901
2.	Náklady z predaja a precenenia cenných papierov	(302 130)	(89 764)
	Spolu	(198 016)	75 137

4. Zisk/Strata z operácií s iným majetkom

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

5. Transakčné náklady

Číslo riadku		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	h. Transakčné poplatky		
1.	Transakcie	1 250	1 361
	Spolu	1 250	1 361

LEI

3 1 5 7 0 0 C R 5 W B S E R T Z K O 6 2

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

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

6. Bankové poplatky a iné poplatky

Číslo riadku	i. Bankové poplatky a iné poplatky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bankové poplatky	92	90
2.	Burzové poplatky	-	-
3.	Poplatky obchodníkom s cennými papiermi	214	695
4.	Poplatky centrálnemu depozitárovi cenných papierov	-	-
	Spolu	306	785

7. 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	-	-
3.	Náklady na poplatky	360	-
	Spolu	360	-

8. Náklady na odplatu

Číslo riadku	k. Náklady na odplatu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
k.1.	odplatu za správu fondu	27 944	36 454
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde	-	-
l.	Náklady na odplatu za služby depozitára	5 030	6 562
m.	náklady na audit účtovnej závierky	1 202	779

Náklady na odplatu za správu fondu

Sadzba odplaty správcovskej spoločnosti za správu podielového fondu je 1,600% 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. PREHLAD O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH

Fond k 30.6.2016 a k 31.12.2015 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.