

Polročná správa o hospodárení správcovskej spoločnosti s majetkom vo fonde k 30.6.2019

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

Údaje o stave a zmene majetku fondu k		30.6.2019
1. Stav majetku (v EUR)		
a)	Prevoditeľné cenné papiere	4 567 743
aa)	akcie	2 725 154
ab)	dlhopisy	409 249
ac)	cp iných štandardných fondov, cp iných európskych štandardných fondov, cp iných otvorených špeciálnych fondov alebo cp iných zahraničných subjektov kol.investovania	1 433 340
aca)	cp subjektov kol.investovania spravovaných správ.spol.	0
ad)	iné cenné papiere	0
b)	Nástroje peňažného trhu	0
c)	Účty v bankách	53 876
ca)	bežný účet	53 876
cb)	vkladové účty	0
d)	Iný majetok	15 887
e)	Celková hodnota majetku	4 637 506
f)	Záväzky	25 386
g)	Čistá hodnota majetku	4 612 120
2. Počet podielov podielového fondu v obehu (v ks)		193 871 042
3. Čistá hodnota podielu (v EUR)		0,023790
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	2 092 496
b)	Prevoditeľné CP a nástroje peňažného trhu, s ktorými sa obchoduje na inom regulovanom trhu	1 041 906
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	1 433 340
i)	Iný majetok neuvedený v písmenách a) až h)	0
Podiel aktív podľa štatistickej klasifikácie ekonomických činností (A až U) (EUR)		
A - Poľnohospodárstvo, lesníctvo a rybolov		0
B - Ťažba a dobývanie		353 417
C - Priemyselná výroba		1 126 084
D - Dodávka elektriny, plynu, pary a studeného vzduchu		0

E - Dodávka vody; čistenie a odvod odpadových vôd, odpady a služby odstraňovania odpadov	0
F - Stavebníctvo	0
G - Veľkoobchod a maloobchod; oprava motorových vozidiel a motocyklov	225 362
H - Doprava a skladovanie	0
I - Ubytovacie a stravovacie služby	0
J - Informácie a komunikácia	651 141
K - Finančné a poisťovacie služby	1 802 490
L - Činnosti v oblasti nehnuteľností	0
M - Odborné, vedecké a technické činnosti	0
N - Administratívne a podporné služby	0
O - Verejná správa a obrana; povinné sociálne zabezpečenie	0
P - Vzdelávanie	0
Q - Zdravotníctvo a sociálna pomoc	0
R - Umenie, zábava a rekreácie	0
S - Ostatné činnosti	463 060
T- Činnosti domácností ako zamestnávateľov; nediferencované činnosti v domácnostiach produkujúce tovary a služby na vlastné použitie	0
U - Činnosti extrateritoriálnych organizácií a združení	0
Podiel aktív podľa geografického členenia (EUR)	
1. Slovenská republika	463 060
2. Európa	1 954 649
z toho: Eurozóna	1 954 649
3. Severná Amerika	58 014
4. Ázia	2 145 830
5. ostatný svet	0
Členenie portfólia podľa % podielu cenných papierov na celkovom majetku:	
EUR dlh. Pro Partners Holding IV. SK4120013681	8,82%
RSD AKCIA Agrobanka a.d. RSAGROE02462	0,00%
RSD AKCIA FIDELINKA AD RSFIDLE91425	0,00%
RUB AKCIA Mobilnye TeleSistemy OAO RU0007775219	0,64%
RUB AKCIA Surgutneftegaz OAO RU0009029524	1,02%
RUB AKCIA Sberbank Rosii OAO RU0009029540	4,60%
RUB AKCIA Magnit OAO RU000A0JKQU8	1,61%
RUB AKCIA RusHydro PAO RU000A0JPKH7	0,13%
RUB AKCIA Moskovskaya Birzha OAO RU000A0JR4A1	2,31%
USD AKCIA YANDEX NV-A NL0009805522	7,99%
USD AKCIA Gazprom OAO US3682872078	1,98%
USD AKCIA GAZPROM NEFT-SPONSORED ADR US36829G1076	4,13%
USD AKCIA VTB Bank OAO US46630Q2021	1,04%
USD AKCIA MMC Norilsk Nickel PJSC US55315J1025	3,98%
USD AKCIA Mail.Ru Group Ltd US5603172082	1,25%
USD AKCIA Mobilnye TeleSistemy OAO US6074091090	4,16%
USD AKCIA Novatek OAO US6698881090	6,05%
USD AKCIA NK Rosneft O 4~ OAO US67812M2070	3,16%
USD AKCIA LUKOIL PJSC US69343P1057	6,72%
USD AKCIA Severstal GDR US8181503025	2,49%
USD AKCIA Surgutneftegaz OAO US8688612048	1,76%
USD AKCIA TATNEFT PAO-SPONSORED ADR US8766292051	0,49%
USD AKCIA X5 Retail Group NV US98387E2054	3,25%

EUR ETF X MSCI RUSSIA CAPPED SWAP 1C LU0322252502	11,62%		
EUR ETF LYXOR MSCI RUSSIA UCITS ETF LU1923627092	19,29%		
5. Údaje o zmenách v stave portfólia za obdobie 31.12.2018 - 30.6.2019 (EUR)			
Čistá hodnota majetku k 31.12.2018	3 980 537		
Nákup cenných papierov	407 925		
Predaj cenných papierov	685 437		
Výplata výnosov za rok 2018	0		
Čistá hodnota majetku k 30.06.2019	4 612 120		
6. Údaje o vývoji majetku v priebehu lehoty na podávanie správ (EUR)			
a) výnosy z akcií,	54 941		
b) straty z akcií,	0		
c) výnosy z dlhopisov,	10 167		
d) straty z dlhopisov	0		
e) výnosy z cp iných štandardných fondov, z cp iných európskych štandardných fondov, z cp iných otvorených špeciálnych fondov alebo výnosy z cp iných zahraničných subjektov kol.investovania	3 343		
ea) výnosy z cp subjektov kol.investovania spravovaných správ.spol.	0		
f) straty z cp iných štandardných fondov, z cp iných európskych štandardných fondov, z cp iných otvorených špeciálnych fondov alebo výnosy z cp iných zahraničných subjektov kol.investovania	0		
fa) straty z cp subjektov kol.investovania spravovaných správ.spol.	0		
g) výnosy z iných cp	0		
h) straty z iných cp	0		
i) výnosy z nástrojov peňažného trhu,	0		
j) straty z nástrojov peňažného trhu	0		
k) výnosy z vkladových a bežných účtov	0		
l) straty z vkladových a bežných účtov	0		
m) výnosy z operácií s derivátmi	0		
n) straty z operácií s derivátmi	0		
o) výnosy z devízových operácií	201 553		
p) straty z devízových operácií	183 206		
q) kapitálové výnosy,	1 078 948		
r) iné výnosy,	334		
s) náklady na správu,	64 588		
t) náklady na depozitára,	4 650		
u) iné výdavky a poplatky,	188 926		
v) čistý výnos,	907 916		
w) výplaty podielov na zisku,			
x) znovu investované výnosy,			
y) zvýšenie majetku alebo zníženie majetku vo fonde a zoznam spol., ktoré zapríčinili zníž. majetku vo fonde z dôvodu zmien kurzov CP alebo likvidácie spoločnosti	577 466		
z) zvýšenie hodnoty akcií alebo zníženie hodnoty akcií,	55 185		
aa) náklady spojené s obchodovaním majetku vo fonde,			
ab) iné zmeny, ktoré sa týkajú majetku alebo záväzkov vo fonde	-67 432		
7. Porovnanie troch posledných rokov v štruktúre súvahy a výkazu strát:			
S Ú V A H A (v EUR)			
AKTÍVA	30.6.2019	31.12.2018	31.12.2017
I. Investičný majetok (súčet položiek 1 až 9)	4 567 743	3 990 277	4 680 958
1. Dlhopisy oceňované umorovacou hodnotou	-	-	-
a) bez kupónov	-	-	-

b)	s kupónmi	-	-	-
2.	Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	409 249	479 261	323 988
a)	bez kupónov	-	-	-
b)	s kupónmi	409 249	479 261	323 988
3.	Akcie a podiely v obchodných spoločnostiach	2 725 154	2 669 969	4 356 970
a)	obchodovateľné akcie	2 725 154	2 669 969	4 356 970
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	1 433 340	841 047	-
a)	otvorených podielových fondov	-	-	-
b)	ostatné	1 433 340	841 047	-
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	-	-	-
9.	Komodity	-	-	-
II.	Neinvestičný majetok (súčet položiek 10 a 11)	69 763	83 078	109 035
10.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	53 876	44 595	26 981
11.	Ostatný majetok	15 887	38 483	82 054
	Aktíva spolu	4 637 506	4 073 355	4 789 993
x	PASÍVA	30.6.2019	31.12.2018	31.12.2017
I.	Záväzky (súčet položiek 1 až 8)	25 386	92 818	69 817
1.	Záväzky voči bankám	-	-	-
2.	Záväzky z vrátenia podielov/z ukončenie sporenia/ukončenia účasti	10 000	43 000	55 000
3.	Záväzky voči správcovskej spoločnosti	10 481	10 605	11 491
4.	Deriváty	-	-	-
5.	Repoobchody	-	-	-
6.	Záväzky z vypožičania finančného majetku	-	-	-
7.	Záväzky z vypožičania drahých kovov a komodít	-	-	-
8.	Ostatné záväzky	4 905	39 213	3 326
II.	Vlastné imanie	4 612 120	3 980 537	4 720 176
9.	Podielové listy/Dôchodkové jednotky/ doplnkové dôchodkové jednotky, z toho	4 612 120	3 980 537	4 720 176
a)	Zisk alebo strata za účtovné obdobie	907 916	(374 682)	(376 915)
	Pasíva spolu	4 637 506	4 073 355	4 789 993
	VÝKAZ ZISKOV A STRÁT (v EUR)	30.6.2019	30.6.2018	30.6.2017
1.	Výnosy z úrokov	10 167	14 031	1
1.1.	úroky	10 167	14 031	1
1.2./a.	výsledok zaistenia	-	-	-
1.3./b.	zniženie hodnoty príslušného majetku/zrušenie zníženia hodnoty príslušného majetku	-	-	-
2.	Výnosy z podielových listov	-	-	-
3.	Výnosy z dividend a iných podielov na zisku	58 284	63 305	67 080

3.1.	dividendy a iné podiely na zisku	58 284	63 305	67 080
3.2.	výsledok zaistenia	-	-	-
4./c.	Čistý zisk/strata z operácií s cennými papiermi	906 984	(165 107)	(353 014)
5./d.	Čistý zisk/strata z operácií s devízami	18 348	97 341	(290 238)
6./e.	Čistý zisk/strata z derivátov	-	-	-
7./f.	Čistý zisk/strata z operácií s drahými kovmi a komoditami	-	-	-
8./g.	Čistý zisk/strata z operácií s iným majetkom	334	4	4
I.	Výnos z majetku vo fonde	994 117	9 574	(576 167)
h.	Transakčné náklady	4 744	4 663	2 894
i.	Bankové poplatky a iné poplatky	2 895	5 898	4 776
II.	Čistý výnos z majetku vo fonde	986 478	(987)	(583 837)
j.	Náklady na financovanie fondu	7 210	7 001	8 525
j.1.	náklady na úroky	-	-	-
j.2.	zisky/straty zo zaistenia úrokov	-	-	-
j.3.	náklady na dane a poplatky	7 210	7 001	8 525
III.	Čistý zisk/strata zo správy majetku vo fonde	979 268	(7 988)	(592 362)
k.	Náklady na	64 588	70 148	59 091
k.1.	odplatu za správu fondu	64 588	70 148	59 091
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde/doplňkovom dôchodkovom fonde	-	-	-
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	4 650	5 051	4 255
m.	náklady na audit účtovnej závierky	2 114	1 616	1 616
A.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie	907 916	(84 803)	(657 324)
Ďalšie údaje o fonde*		30.6.2019	30.6.2018	30.6.2017
Celková čistá hodnota majetku (EUR)		4 612 120	4 431 357	3 314 216
Počet podielov v obehu (tis. ks)		193 871	214 365	169 789
Čistá hodnota podielu (EUR)		0,023790	0,020672	0,019520
Počet vydaných podielov (tis. ks)		783	5 466	5 507
Suma vydaných podielov (EUR)		17 279	121 824	128 327
Počet vyplatených podielov (tis. ks)		13 271	15 164	16 207
Suma vyplatených podielov (EUR)		293 233	322 759	365 407

* údaje sú z účtovnej závierky fondu k 30.6.2019

8. Údaje o využívaných postupoch a nástrojoch podľa § 100 ods. 2, najmä údaje o hodnote záväzkov, ktoré vznikli ich využívaním, a údaje o celkovej hodnote záväzkov z činnosti správcovskej spoločnosti s majetkom vo fonde: Počas 1. polroka 2019 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 10,5 tis. EUR.

9. Správa o výkone hlasovacích práv spojených s cennými papiermi v majetku v podielovom fonde: V 1. polroku 2019 sa spoločnosť v mene podielového fondu nezúčastnila na žiadnom valnom zhromaždení.

LEI

ÚČ FOND 1-02

3 1 5 7 0 0 0 V O 0 V S B J 9 0 U 2 7 8

Názov spravovaného fondu

K D R U S S I A , o . p . f

S Ú V A H A
k 30.06.2019
v eurách

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
x	Aktíva	x	x
I.	Investičný majetok (súčet položiek 1 až 9)	4 567 744	3 990 277
1.	Dlhopisy oceňované umorovanou hodnotou	-	-
a)	bez kupónov	-	-
b)	s kupónmi	-	-
2.	Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	409 249	479 261
a)	bez kupónov	-	-
b)	s kupónmi	409 249	479 261
3.	Akcie a podiely v obchodných spoločnostiach	2 725 154	2 669 969
a)	obchodovateľné akcie	2 725 154	2 669 969
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	1 433 340	841 047
a)	otvorených podielových fondov	-	-
b)	ostatné	1 433 340	841 047
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	-	-
9.	Komodity	-	-
II.	Neinvestičný majetok (súčet položiek 10 a 11)	69 763	83 078
10.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	53 876	44 595
11.	Ostatný majetok	15 887	38 483
	Aktíva spolu	4 637 506	4 073 355

LEI

ÚČ FOND 1-02

3 1 5 7 0 0 0 V O 0 V S B J 9 0 U 2 7 8

Názov spravovaného fondu

K D R U S S I A , o . p . f

S Ú V A H A
k 30.06.2019
v eurách

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
x	Pasíva	x	x
I.	Závazky (súčet položiek 1 až 8)	25 386	92 818
1.	Závazky voči bankám	-	-
2.	Závazky z vrátenia podielov/ukončenia sporenia/ukončenia účasti	10 000	43 000
3.	Závazky voči správcovskej spoločnosti	10 481	10 605
4.	Deriváty	-	-
5.	Repoobchody	-	-
6.	Závazky z vypožičania finančného majetku	-	-
7.	Závazky z vypožičania drahých kovov a komodít	-	-
8.	Ostatné záväzky	4 905	39 213
II.	Vlastné imanie	4 612 120	3 980 537
9.	Podielové listy/Dôchodkové jednotky/ Doplňkové dôchodkové jednotky, z toho	4 612 120	3 980 537
a)	zisk alebo strata za účtovné obdobie	907 916	(374 682)
	Pasíva spolu	4 637 506	4 073 355

3 1 5 7 0 0 0 V O 0 V S B J 9 0 U 2 7 8

Názov spravovaného fondu

K D R U S S I A , o . p . f

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT
v eurách
za 6 mesiacov roku 2019

Ozna- čenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	B	1	2
1.	Výnosy z úrokov	10 167	14 031
1.1.	Úroky	10 167	14 031
1.2./a.	výsledok zaistenia	-	-
1.3./b.	zrušenie zníženia hodnoty príslušného majetku/zníženie hodnoty príslušného majetku	-	-
2.	Výnosy z podielových listov	-	-
3.	Výnosy z dividend a z iných podielov na zisku	58 284	63 305
3.1.	dividendy a iné podiely na zisku	58 284	63 305
3.2.	výsledok zaistenia	-	-
4./c.	Zisk/strata z operácií s cennými papiermi a podielmi	906 984	(165 107)
5./d.	Zisk/strata z operácií s devízami	18 348	97 341
6./e.	Zisk/strata z derivátov	-	-
7./f.	Zisk/strata z operáciami s drahými kovmi a komoditami	-	-
8./g.	Zisk/strata z operácií s iným majetkom	334	4
I.	Výnos z majetku vo фонде	994 117	9 574
h.	Transakčné náklady	4 744	4 663
i.	Bankové a iné poplatky	2 895	5 898
II.	Čistý výnos z majetku vo фонде	986 478	(987)
j.	Náklady na financovanie fondu	7 210	7 001
j.1.	náklady na úroky	-	-
j.2.	zisky/straty zo zaistenia úrokov	-	-
j.3.	náklady na dane a poplatky	7 210	7 001
III.	Čistý zisk/strata zo správy majetku vo фонде	979 268	(7 988)
k.	Náklady na	64 588	70 148
k.1.	odplatu za správu fondu	64 588	70 148
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom фонде/doplňkovom dôchodkovom фонде	-	-
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	4 650	5 051
m.	Náklady na audit účtovnej závierky	2 114	1 616
A.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie	907 916	(84 803)

3 1 5 7 0 0 0 V O 0 V S B J 9 0 U 2 7 8

Názov spravovaného fondu

K D R U S S I A , o . p . f

Označenie	C. Prehľad o peňažných tokoch	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
x	Peňažný tok z prevádzkovej činnosti	x	x
1.	Výnosy z úrokov, odplát a provízií (+)	10 167	25 361
2.	Zmena stavu pohľadávok z úrokov, odplát a provízií (+/-)	-	34 326
3.	Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)	(80 191)	(176 412)
4.	Zmena stavu záväzkov z úrokov, odplát a provízií (+/-)	2 294	(35 667)
5.	Výnosy z dividend (+)	58 284	174 688
6.	Zmena stavu pohľadávok za dividendy (+/-)	(13 666)	9 246
7.	Obrát strany Cr usporiadacích účtov obchodovania s finančnými nástrojmi, drahými kovmi a komoditami (+)	579 798	2 742 688
8.	Zmena stavu pohľadávok za predané finančné nástroje, drahé kovy a komodity (+/-)	-	-
9.	Obrát strany Dt analytických účtov prvotného zaúčtovania účtov FN, drahých kovov a komodít (-)	(231 599)	(2 359 028)
10.	Zmena stavu záväzkov na zaplatenie kúpnej ceny FN, drahých kovov a komodít (+)	-	-
11.	Výnos z odpísaných pohľadávok (+)	-	-
12.	Náklady na dodávateľov (-)	-	-
13.	Zmena stavu záväzkov voči dodávateľom (+)	-	-
14.	Náklady na zrážkovú daň z príjmov (-)	(6 010)	(20 684)
15.	Záväzok na zrážkovú daň z príjmov (+)	(103)	133
I.	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	318 974	394 651
x	Peňažný tok z investičnej činnosti	x	x
16.	Zníženie/ zvýšenie istín poskytnutých úverov a vkladov (+/-)	-	-
17.	Obrát strany Dt záväzkov z obstarania podielov na podnikoch (-)	-	-
18.	Obrát strany Cr pohľadávok za predaj podielov na podnikoch (+)	-	-
II.	Čistý peňažný tok z investičnej činnosti	-	-
x	Peňažný tok z finančnej činnosti	x	x
19.	Emitované podielové listy - preddavky na emitovanie PL/príspevky sporiteľov/príspevky účastníkov (+)	16 902	145 721
20.	Prestupy do/výstupy z fondu, vrátené PL (+/-),	(293 233)	(510 678)
21.	Zmena stavu záväzkov z výstupov z fondu a záväzkov za vrátené PL/ pohľadávok z prestupov do fondu (+/-)	(33 000)	(12 000)
22.	Dedičstvá (-)	-	-
23.	Zmena stavu záväzkov na výplatu dedičstiev (+/-)	-	-
24.	Preddavky na emitovanie podielových listov (+)	(362)	(80)
25.	Zvýšenie/zníženie prijatých úverov (+/-)	-	-
26.	Náklady na úroky za úvery (-)	-	-
27.	Zmena stavu záväzkov za úroky za úvery (+/-)	-	-
III.	Čistý peňažný tok z finančnej činnosti	(309 693)	(377 037)
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.	9 281	17 614
VI.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia	44 595	26 981
VII.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia VI.+V.	53 876	44 595

LEI

ÚČ FOND 3-02

3 1 5 7 0 0 0 V O 0 V S B J 9 0 U 2 7 8

Názov spravovaného fondu

K D R U S S I A , o . p . f

Označenie	D. Prehľad o zmenách v čistom majetku fondu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	b	1	2
I.	Čistý majetok na začiatku obdobia	3 980 537	4 720 176
a)	počet podielov/dôchodkových jednotiek/doplnkových dôchodkových jednotiek	206 359 033	224 061 954
b)	hodnota jedného podielu/jednej dôchodkovej jednotky/jednej doplnkovej dôchodkovej jednotky	0,019289	0,021066
1.	Upísané podielové listy/príspevky do dôchodkových fondov/príspevky do doplnkových dôchodkových fondov	16 901	145 721
2.	Zisk alebo strata fondu	907 916	(374 682)
3.	Vloženie výnosov podielnikov do majetku fondu	-	-
4.	Výplata výnosov podielnikom	-	-
5.	Odpísanie dôchodkových jednotiek/doplnkových dôchodkových jednotiek za správu dôchodkového fondu/doplnkového dôchodkového fondu	-	-
6.	Vrátené podielové listy/prevedené dôchodkové jednotky/ prevedené a vyplatené doplnkové dôchodkové jednotky	(293 233)	(510 678)
II.	Nárast/pokles čistého majetku	631 584	(739 639)
A.	Čistý majetok na konci obdobia	4 612 121	3 980 537
a)	počet podielov/dôchodkových jednotiek/ doplnkových dôchodkových jednotiek	193 871 042	206 359 033
b)	hodnota jedného podielu/jednej dôchodkovej jednotky/ jednej doplnkovej dôchodkovej jednotky	0,023790	0,019289

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

Súvaha fondu

Aktíva

Číslo riadku	2.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	409 249	416 109
7.	Nad päť rokov	-	-
	Spolu	409 249	416 109

LEI

ÚČ FOND 3-02

3 1 5 7 0 0 0 V O 0 V S B J 9 0 U 2 7 8

Názov spravovaného fondu

K D R U S S I A , o . p . f

Číslo riadku	2.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	-	63 152
	Spolu	-	63 152

Číslo riadku	2.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	-	-
5.	Do dvoch rokov	409 249	-
6.	Do piatich rokov	-	416 109
7.	Nad päť rokov	-	-
	Spolu	409 249	416 109

Číslo riadku	2.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	-	63 152
4.	Do jedného roku	-	-
5.	Do dvoch rokov	-	-
6.	Do piatich rokov	-	-
7.	Nad päť rokov	-	-
	Spolu	-	63 152

Číslo riadku	2.III. EUR Dlhopisy oceňované RH	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a.	bez kupónov	-	-
a.1.	Nezaložené	-	-
a.2.	založené v repoobchodoch	-	-
a.3.	Založené	-	-
b.	s kupónmi	409 249	416 109
b.1.	Nezaložené	409 249	416 109
b.2.	založené v repoobchodoch	-	-
b.3.	Založené	-	-
	Spolu	409 249	416 109

3 1 5 7 0 0 0 V O 0 V S B J 9 0 U 2 7 8

Názov spravovaného fondu

K D R U S S I A , o . p . f

Číslo riadku	2.III. USD Dlhopisy oceňované RH	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a.	bez kupónov	-	-
a.1.	Nezaložené	-	-
a.2.	založené v repoobchodoch	-	-
a.3.	Založené	-	-
b.	s kupónmi	-	63 152
b.1.	nezaložené	-	63 152
b.2.	založené v repoobchodoch	-	-
b.3.	založené	-	-
	Spolu	-	63 152

Číslo riadku	3.a).I. Obchodovateľné akcie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Obchodovateľné akcie	2 725 154	2 669 969
1.1.	nezaložené	2 725 154	2 669 969
1.2.	založené v repoobchodoch	-	-
1.3.	založené	-	-
	Spolu	2 725 154	2 669 969

Číslo riadku	3.a).II. Obchodovateľné akcie podľa mien, v ktorých sú ocenené	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	-	27 784
2.	USD	2 246 766	2 186 119
3.	JPY	-	-
4.	CHF	-	-
5.	GBP	-	-
6.	SEK	-	-
7.	CZK	-	-
8.	HUF	-	-
9.	PLN	-	-
10.	Ostatné meny	478 388	456 066
	Spolu	2 725 154	2 669 969

Číslo riadku	4.I. Podielové listy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	PL otvorených podielových fondov	-	-
1.1.	nezaložené	-	-
1.2.	založené v repoobchodoch	-	-
1.3.	založené	-	-
2.	PL ostatné	1 433 340	841 047
2.1.	nezaložené	1 433 340	841 047
2.2.	založené v repoobchodoch	-	-
2.3.	založené	-	-
	Spolu	1 433 340	841 047

3 1 5 7 0 0 0 V O 0 V S B J 9 0 U 2 7 8

Názov spravovaného fondu

K D R U S S I A , o . p . f

Číslo riadku	4.II. Podielové listy podľa mien, v ktorých sú ocenené	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	1 433 340	841 047
2.	USD	-	-
3.	JPY	-	-
4.	CHF	-	-
5.	GBP	-	-
6.	SEK	-	-
7.	CZK	-	-
8.	HUF	-	-
9.	PLN	-	-
10.	Ostatné meny	-	-
	Spolu	1 433 340	841 047

Číslo riadku	10. EUR Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	41 389	37 387
2.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné na požiadanie a do 24 hodín	-	-
3.	Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií	-	-
4.	Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace	-	-
x	Medzisúččet - súvaha	41 389	37 387
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	Spolu	41 389	37 387

Číslo riadku	10. CZK Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	3 609	3 024
2.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné na požiadanie a do 24 hodín	-	-
3.	Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií	-	-
4.	Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace	-	-
x	Medzisúččet - súvaha	3 609	3 024
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	Spolu	3 609	3 024

Číslo riadku	10. USD Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	513	4 098
2.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné na požiadanie a do 24 hodín	-	-
3.	Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií	-	-
4.	Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace	-	-
x	Medzisúččet - súvaha	513	4 098
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	Spolu	513	4 098

3 1 5 7 0 0 0 V O 0 V S B J 9 0 U 2 7 8

Názov spravovaného fondu

K D R U S S I A , o . p . f

Číslo riadku	10. RUB Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	8 365	86
2.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné na požiadanie a do 24 hodín	-	-
3.	Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií	-	-
4.	Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace	-	-
x	Medzisúččet - súvaha	8 365	86
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	Spolu	8 365	86

Číslo riadku	11. Ostatný majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Pohľadávky – predaj CP	-	36 262
2.	Dividendy	15 887	2 221
	Spolu	15 887	38 483

Pasíva

Číslo riadku	2. Závazky z vrátenia podielov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Závazky z vrátenia podielov	10 000	43 000
	Spolu	10 000	43 000

Číslo riadku	3. Závazky voči správcovskej spoločnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Závazky voči správ. spol. - správa fondu	10 428	10 539
2.	Závazky voči správ. spol. – poplatky	53	66
	Spolu	10 481	10 605

Číslo riadku	8. Ostatné záväzky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Závazky voči depozitárovi	751	759
2.	Závazky voči podielnikom - prijaté preddavky	20	382
3.	Závazky - zrážková daň	34	137
4.	Závazky – audítor – výdavky budúcich období	4100	2 046
5.	Závazky – predaj CP	-	35 889
	Spolu	4 905	39 213

3 1 5 7 0 0 0 V O 0 V S B J 9 0 U 2 7 8

Názov spravovaného fondu

K D R U S S I A , o . p . f

Výkaz ziskov a strát

Číslo riadku	1.1. Úroky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	-	-
2.	Reverzné repoobchody	-	-
3.	Vklady v bankách	-	-
4.	Dlhové cenné papiere	10 167	129 049
5.	Pôžičky obchodným spoločnostiam	-	-
	Spolu	10 167	129 049

Číslo riadku	3.1. Dividendy a iné podiely na zisku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	-	-
2.	USD	31 463	64 120
3.	JPY	-	-
4.	CHF	-	-
5.	GBP	-	-
6.	SEK	-	-
7.	CZK	-	-
8.	HUF	-	-
9.	PLN	-	-
10.	Ostatné meny	26 821	-
	Spolu	58 284	64 120

Číslo riadku	4./c. Zisk/strata z operácií s cennými papiermi a podielmi	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Akcie	598 866	(161 372)
2.	Krátkodobé dlhové cenné papiere	-	-
3.	Dlhodobé dlhové cenné papiere	1 422	(5 324)
4.	Podielové listy	306 696	1 587
	Spolu	906 984	(165 010)

Číslo riadku	5./d. Zisk/strata z operácií s devízami	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	-	-
2.	USD	(129 005)	(5 901)
3.	JPY	-	-
4.	CHF	-	-
5.	GBP	-	231
6.	SEK	-	-
7.	CZK	(524)	(312)
8.	HUF	-	-
9.	PLN	-	(414)
10.	Ostatné meny	147 877	(12 110)
	Spolu	18 348	(18 507)

3 1 5 7 0 0 0 V O 0 V S B J 9 0 U 2 7 8

Názov spravovaného fondu

K D R U S S I A , o . p . f

Číslo riadku	8./g. Čistý zisk/strata z operácií s iným majetkom	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Náklady na výnosy podielnikov	-	-
2.	Halierové vyrovnanie	334	4
3.	Výnosy zo zániku záväzkov	-	-
	Spolu	334	4

Číslo riadku	h. Transakčné poplatky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Transakcie	4 744	4 663
	Spolu	4 744	4 663

Číslo riadku	i. Bankové poplatky a iné poplatky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bankové poplatky	775	623
2.	Burzové poplatky	-	-
3.	Poplatky obchodníkom s cennými papiermi	2 120	5 275
4.	Poplatky centrálnemu depozitárovi cenných papierov	-	-
	Spolu	2 895	5 898

Číslo riadku	j. Náklady na financovanie fondu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Náklady na výkony	840	-
2.	Náklady na dane	6 010	6 722
3.	Náklady na poplatky – register emitenta	360	360
	Spolu	7 210	7 082

Číslo riadku	k. Náklady na	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
k.1.	odplatu za správu fondu	64 589	70 148
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde	-	-
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	4 650	5 051
m.	náklady na audit účtovnej závierky	2 114	1 616

F. PREHLAD O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH

Fond k 30.06.2019 a k 31.12.2018 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 v účtovnej závierke.