



**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:

**Bond Dynamic, o.p.f., IAD Investments, správ. spol., a.s.**

Údaje o stave a zmene majetku fondu za rok	30.06.2016
<b>1. Stav majetku (v EUR)</b>	
a) Prevoditeľné cenné papiere	9 232 503
aa) akcie	0
ab) dlhopisy	5 846 657
ac) iné cenné papiere	3 385 846
b) Nástroje peňažného trhu	0
c) Účty v bankách	87 056
ca) bežný účet	87 056
cb) vkladové účty	0
d) Iný majetok	825
e) Celková hodnota majetku	9 320 384
f) Záväzky	12 193
g) Čistá hodnota majetku	9 308 191
<b>2. Počet podielov podielového fondu v obehu (v ks)</b>	238 049 078
<b>3. Čistá hodnota podielu (v EUR)</b>	0,039102
<b>4. Stav cenných papierov a nástrojov peňaž.trhu v majetku v EUR</b>	
a) Prevoditeľné CP a nástroje peňažného trhu, s ktorými sa obchoduje na trhu kótovaných CP BCP	7 781 653
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	656 040
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	794 811
i) Iný majetok neuvedený v písmenách a) až h)	0

<b>Členenie portfólia podľa % podielu cenných papierov na celkovom majetku:</b>	
EUR dlh. OUTOK 6 5/8 09/30/19 FI4000109624	1,10%
EUR dlh. ERMTX 4.500 06-NOV-2020 FR0011615699	0,95%
EUR dlh. Wellness KOVÁČOVÁ SK4120008723	0,43%
EUR dlh. Dlhopis Fortbet EUR 01 SK4120009556	2,72%
EUR dlh. Dlhopis Dr.Max 7 SK4120009911	1,09%
EUR dlh. Dlhopis Bory IV SK4120009960	1,08%
EUR dlh. IINVBK 3 1 10/21/19 SK4120010307	3,91%
EUR dlh. Pro Partners Holding III. SK4120010729	8,86%
EUR dlh. Dlhopis Pure Energy Bond II. SK4120011164	3,35%
EUR dlh. Digital Park 06 SK4120011404	1,09%
EUR dlh. CBRD 5 06/14/17 Corp XS0305384124	1,10%
EUR dlh. ISP 6.625 08-MAY-2018 MTN XS0360809577	2,33%
EUR dlh. PTC 5.000 04-NOV-2019 MTN XS0462994343	0,41%
EUR dlh. PETBRA 5 7/8 03/07/22 XS0716979595	2,67%
EUR dlh. FCAIM 6 3/4 10/14/19 XS0953215349	3,78%
EUR dlh. IPGIM 6 1/8 08/01/18 XS0956262892	1,23%
EUR dlh. ISPIM 6 5/8 09/13/23 XS0971213201	2,62%
EUR dlh. BGNRG 4.250 07-NOV-2018 XS0989152573	3,31%
EUR dlh. TRGV 4.350 12-NOV-2021 XS0993155398	4,23%
EUR dlh. VAKBN 3.500 17-JUN-2019 MTN XS1077629225	2,76%
EUR dlh. GARAN 3.375 08-JUL-2019 MTN XS1084838496	2,86%
EUR dlh. MACEDO 3.975 07/24/21 XS1087984164	3,25%
EUR dlh. SNSPW 4 09/30/21 XS1115183359	3,24%
EUR dlh. BPIM 2 3 07/27/20 XS1266866927	1,66%
USD dlh. HRGV 6.250 27-APR-2017 XS0776179656	2,72%
EUR ETF iShares Euro Corporate Bond Large Cap UCITS ETF IE0032523478	6,22%
EUR ETF iShares J.P. Morgan \$ Emerging Markets Bond UCITS ETF IE00B2NPKV68	2,19%
EUR ETF iShares Euro High Yield Corporate Bond UCITS ETF IE00B66F4759	14,26%
EUR ETF SPDR Barclays Euro High Yield Bond UCITS ETF IE00B6YX5M31	5,12%
EUR PF Prvý realitný fond, o.p.f. PRFIAD	8,53%
<b>5. Údaje o zmenách v stave portfólia v priebehu roka (EUR)</b>	
Čistá hodnota majetku k 31.12.2015	8 474 713
Nákup cenných papierov	1 794 191
Predaj cenných papierov	617 804
Výplata výnosov za rok 2015	0
Čistá hodnota majetku k 30.06.2016	9 308 191
<b>6. Údaje o vývoji majetku v priebehu lehoty na podávanie správ (EUR)</b>	
a) výnosy z akcií,	0
b) výnosy z dlhopisov,	150 109
c) výnosy z iných cenných papierov,	40 121
d) výnosy z nástrojov peňažného trhu,	0
e) výnosy z vkladových a bežných účtov,	10
f) kapitálové výnosy,	216 680
g) iné výnosy,	0
h) výdavky na správu,	55 896
i) výdavky na depozitára,	3 220
j) iné výdavky a poplatky,	114 059
k) čistý výnos,	233 745
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 a v majetku podielového fondu sa nenachádzali CP žiadnej spoločnosti, ktorá by bola v likvidácii.	833 478
o) zvýšenie alebo zníženie hodnoty akcií,	0
p) náklady spojené s obchodovaním majetku v podielovom fonde,	6 686
r) iné zmeny, ktoré sa týkajú majetku alebo záväzkov v podielovom fonde	(1 112)

7. Porovnanie troch posledných rokov v štruktúre súvahy a výkazu strát:			
S Ú V A H A (v EUR)			
AKTÍVA	2016	2015	2014
<b>I. Investičný majetok (súčet položiek 1 až 8)</b>	<b>9 232 503</b>	<b>8 364 086</b>	<b>8 195 914</b>
1. Dlhopisy oceňované umorovacou hodnotou	-	-	-
a) bez kupónov	-	-	-
b) s kupónom	-	-	-
2. Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	5 846 656	6 099 274	6 485 781
a) bez kupónov	-	-	300 407
b) s kupónom	5 846 656	6 099 274	6 185 374
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	3 385 847	2 264 812	1 610 133
a) otvorených podielových fondov	794 811	170 341	163 833
b) ostatné	2 591 036	2 094 471	1 446 300
5. Krátkodobé pohľadávky	-	-	100 000
a) krátkodobé vklady v bankách	-	-	100 000
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	-	-	-
<b>II. Neinvestičný majetok (súčet položiek 9 a 10)</b>	<b>87 881</b>	<b>161 613</b>	<b>65 923</b>
9. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	87 056	161 613	65 923
10. Ostatný majetok	825	-	-
<b>Aktiva spolu</b>	<b>9 320 384</b>	<b>8 525 699</b>	<b>8 261 837</b>
PASÍVA	2016	2015	2014
<b>I. Záväzky (súčet položiek 1 až 7)</b>	<b>12 193</b>	<b>13 305</b>	<b>11 560</b>
1. Záväzky voči bankám	-	-	-
2. Záväzky z vrátenia podielov/z ukončenie sporenia/ukončenia účasti	-	-	-
3. Záväzky voči správcovskej spoločnosti	9 540	9 064	9 331
4. Deriváty	-	-	-
5. Repoobchody	-	-	-
6. Záväzky z vypožičania finančného majetku	-	-	-
7. Ostatné záväzky	2 653	4 241	2 229
<b>II. Vlastné imanie</b>	<b>9 308 191</b>	<b>8 512 394</b>	<b>8 250 277</b>
8. Podielové listy/Dôchodkové jednotky/ doplnkové dôchodkové jednotky, z toho	9 308 191	8 512 394	8 250 277
a) Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia x/(x)	233 745	(94 294)	300 915
<b>Pasíva spolu</b>	<b>9 320 384</b>	<b>8 525 699</b>	<b>8 261 837</b>

<b>VÝKAZ ZISKOV A STRÁT (v EUR)</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
1. Výnosy z úrokov	150 119	156 222	169 005
1.1. úroky	150 119	156 222	169 005
1.2./a. výsledok zaistenia	-	-	-
1.3./b. zníženie hodnoty príslušného majetku/zrušenie zníženia hodnoty príslušného majetku	-	-	-
2. Výnosy z podielových listov	40 121	24 290	16 406
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	109 654	(75 355)	44 766
5./d. Čistý zisk/strata z operácií s devízami	(570)	1 335	240
6./e. Čistý zisk/strata z derivátov	-	-	(3 738)
7./f. Čistý zisk/strata z operácií s drahými kovmi	-	-	-
8./g. Čistý zisk/strata z operácií s iným majetkom	-	2	1
<b>I. Výnos z majetku vo фонде</b>	<b>299 324</b>	<b>106 494</b>	<b>226 680</b>
h. Transakčné náklady	3 020	2 993	3 008
i. Bankové poplatky a iné poplatky	265	746	108
<b>II. Čistý výnos z majetku vo фонде</b>	<b>296 039</b>	<b>102 755</b>	<b>223 564</b>
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	-	-
<b>III. Čistý zisk/strata zo správy majetku vo фонде</b>	<b>295 679</b>	<b>102 755</b>	<b>223 564</b>
k. Náklady na	<b>55 896</b>	<b>52 665</b>	<b>48 486</b>
k.1. odplatu za správu fondu	55 896	52 665	48 486
k.2. odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom фонде	-	-	-
l. Náklady na odplatu za služby depozitára	3 220	3 034	2 793
m. náklady na audit účtovnej závierky	2 818	776	850
<b>A: Zisk alebo strata za účtovné obdobie</b>	<b>233 745</b>	<b>46 280</b>	<b>171 435</b>
<b>Ďalšie údaje o фонде</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Celková čistá hodnota majetku (EUR)	9 308 191	8 474 713	8 250 277
Počet podielov v obehu (tis. ks)	238 049	218 731	214 189
Čistá hodnota podielu (EUR)	0,039102	0,038745	0,038519
Počet vydaných podielov (tis. ks)	15 140	4 978	18 198
Suma vydaných podielov (EUR)	577 730	195 233	686 803
Počet vyplatených podielov (tis. ks)	408	436	7 987
Suma vyplatených podielov (EUR)	15 677	17 077	303 189

8. Počas roka 2016 spoločnosť nevyužívala pri správe majetku v podielovom фонде postupy a nástroje podľa §100 ods. 2 ZKI. Celková hodnota záväzkov z činnosti správ. spol. s majetkom v podielovom фонде je 9,5 tis. EUR.

9. Správa o výkone hlasovacích práv spojených s cennými papiermi v majetku v podielovom фонде: 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

V Bratislave 22.8.2016

**Predstavenstvo spoločnosti**

**Individuálna účtovná zvierka  
k 30.6.2016**

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

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

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

k 30.6.2016

LEI

3 1 5 7 0 0 S F O 8 Q S I G 3 6 2 U 3 1

Daňové identifikačné číslo

Účtovná zvierka

riadna  schválená  
 mimoriadna  
 priebežná

Zostavená za obdobie

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

IČO

1 7 3 3 0 2 5 4

Bezprostredne

predchádzajúce

obdobie

mesiac		rok			
od	0 1	2	0	1	5
do	1 2	2	0	1	5

SK

NACE

6 6 . 3 0 . 0

(vyznačí sa )

Priložené súčasti účtovnej zvierky

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

Obchodné meno (názov) správcovskej spoločnosti

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

B o n d D y n a m i c , 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

B o n d , D y n a m i c , 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	<b>Aktíva</b>	x	x
1.	Investičný majetok (súčet položiek 1 až 8)	<b>9 232 503</b>	<b>8 364 086</b>
1.	Dlhopisy oceňované umorovacou hodnotou	-	-
a)	bez kupónov	-	-
b)	s kupónom	-	-
2.	Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	5 846 656	6 099 274
a)	bez kupónov	-	-
b)	s kupónom	5 846 656	6 099 274
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	3 385 847	2 264 812
a)	otvorených podielových fondov	794 811	170 341
b)	ostatné	2 591 036	2 094 471
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)	<b>87 881</b>	<b>161 613</b>
9.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	87 056	161 613
10.	Ostatný majetok	825	-
	<b>Aktíva spolu</b>	<b>9 320 384</b>	<b>8 525 699</b>

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

B o n d D y n a m i c , o . p . f .

**S Ú V A H A**  
**k 30.6.2016**  
**v eurách**

x	Pasíva	x	x
I.	<b>Závazky (súčet položiek 1 až 7)</b>	12 193	<b>13 305</b>
1.	Závazky voči bankám	-	-
2.	Závazky z vrátenia podielov/z ukončenie sporenia/ukončenia účasti	-	-
3.	Závazky voči správcovskej spoločnosti	9 540	9 064
4.	Deriváty	-	-
5.	Repoobchody	-	-
6.	Závazky z vypožičania finančného majetku	-	-
7.	Ostatné záväzky	2 653	4 241
II.	<b>Vlastné imanie (súčet položiek 7 až 9)</b>	9 308 191	<b>8 512 394</b>
8.	Podielové listy/Dôchodkové jednotky/ doplnkové dôchodkové jednotky, z toho	9 308 191	8 512 394
9.	Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia x/(x)	233 745	(94 294)
	<b>Pasíva spolu</b>	<b>9 320 384</b>	<b>8 525 699</b>



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

B o n d , D y n a m i c , o . p . f .

**VÝKAZ ZISKOV A STRÁT**  
v eurách  
za 6 mesiace/mesiakov roku 2016

Označenie	Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
<b>I.</b>	<b>Výnosy z úrokov</b>	<b>150 119</b>	<b>156 222</b>
1.1.	úroky	150 119	156 222
1.2./a.	výsledok zaistenia	-	-
1.3./b.	zníženie hodnoty príslušného majetku/zrušenie zníženia hodnoty príslušného majetku	-	-
2.	Výnosy z podielových listov	40 121	24 290
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	109 654	(75 355)
5./d.	Čistý zisk/strata z operácií s devízami	(570)	1 335
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	-	2
<b>I.</b>	<b>Výnos z majetku vo fonde</b>	<b>299 324</b>	<b>106 494</b>
h.	Transakčné náklady	3 020	2 993
i.	Bankové poplatky a iné poplatky	265	746
<b>II.</b>	<b>Čistý výnos z majetku vo fonde</b>	<b>296 039</b>	<b>102 755</b>
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	-
<b>III.</b>	<b>Čistý zisk/strata zo správy majetku vo fonde</b>	<b>295 679</b>	<b>102 755</b>
k.	Náklady na	<b>55 896</b>	<b>52 665</b>
k.1.	odplatu za správu fondu	55 896	52 665
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde	-	-
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	3 220	3 034
m.	náklady na audit účtovnej závierky	2 818	776
<b>A:</b>	<b>Zisk alebo strata za účtovné obdobie</b>	<b>233 745</b>	<b>46 280</b>

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

B o n d D y n a m i c , o . p . f .

## C. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
x	<b>Peňažný tok z prevádzkovej činnosti</b>	x	x
1.	Výnosy z úrokov, odplát a provízií (+)	150 119	248 050
2.	Zmena stavu pohľadávok z úrokov, odplát a provízií (+/-)	-	-
3.	Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)	(65 579)	(125 136)
4.	Zmena stavu záväzkov z úrokov, odplát a provízií (+/-)	(1 113)	1 906
5.	Výnosy z dividend (+)	40 121	51 919
6.	Zmena stavu pohľadávok za dividendy (+/-)	(825)	-
7.	Obrat strany Cr usporiadacích účtov obchodovania s finančnými nástrojmi, drahými kovmi (+)	1 715 502	3 947 184
8.	Zmeny stavu pohľadávok za predané finančné nástroje, drahé kovy a nehnuteľnosti(+/-)	-	-
9.	Obrat strany Dt analytických účtov prvotného zaúčtovania účtov FN, drahých kovov (-)	(2 474 832)	(4 484 485)
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.	Záväzkov na zrážkovú daň z príjmov (+)	-	(161)
I.	<b>Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti</b>	<b>(636 607)</b>	<b>(360 723)</b>
x	<b>Peňažný tok z investičnej činnosti</b>	x	x
16.	Zníženie/ zvýšenie poskytnutých úverov a vkladov (+/-)	-	-
II.	<b>Čistý peňažný tok z investičnej činnosti</b>	-	-
x	<b>Peňažný tok z finančnej činnosti</b>	x	x
17.	Emitované PL - preddavky na emitovanie PL/príspevky sporiteľov (+)	577 729	384 417
18.	Prestupy do/výstupy z fondu, vrátené PL (+/-),	(15 679)	(28 006)
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 (+)	-	-
23.	Zvýšenie/zníženie prijatých dlhodobých úverov (+/-)	-	-
24.	Náklady na úroky za dlhodobé úroky (-)	-	-
25.	Zmena stavu záväzkov za úroky za úvery (+)	-	-
III.	<b>Čistý peňažný tok z finančnej činnosti</b>	<b>562 050</b>	<b>356 411</b>
IV.	<b>Účinok zmien vo výmenných kurzoch na peňažné prostriedky v cudzej mene</b>	-	2
V.	<b>Čistý vzrast/pokles peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov I.+II.+III.+IV.</b>	<b>(74 557)</b>	<b>(4 310)</b>
VI.	<b>Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia</b>	<b>161 613</b>	<b>165 923</b>
VII.	<b>Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia VI.+V.</b>	<b>87 056</b>	<b>161 613</b>

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

B o n d D y n a m i c , 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
<b>I.</b>	<b>Čistý majetok na začiatku obdobia</b>	<b>8 512 395</b>	<b>8 250 277</b>
a)	počet podielov	223 317 314	2 4 189 502
b)	hodnota 1 podielu	0,038118	0,038519
1.	Upísané podielové listy	577 729	195 233
2.	Zisk alebo strata Fondu	233 745	46 280
3.	Vloženie výnosov podielnikov do majetku Fondu	-	-
4.	Výplata výnosov podielnikom	-	-
5.	Odpísanie dôchodkových jednotiek za správu Fondu	-	-
6.	Vrátené podielové listy	(15 679)	(17 078)
<b>II.</b>	<b>Nárast/ pokles čistého majetku</b>	<b>795 795</b>	<b>224 435</b>
<b>A.</b>	<b>Čistý majetok na konci obdobia</b>	<b>9 308 191</b>	<b>8 474 712</b>
a)	počet podielov	238 049 078	218 731 335
b)	hodnota 1 podielu	0,039102	0,038745

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

B o n d D y n a m i c , 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	3 303 103	2 897 579
7	Nad päť rokov	2 289 591	2 941 668
	Spolu	<b>5 592 694</b>	<b>5 839 247</b>

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	253 962	260 027
7	Nad päť rokov	-	-
	Spolu	<b>253 962</b>	<b>260 027</b>

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	354 229	201 657
4	Do jedného roku	203 221	354 440
5	Do dvoch rokov	1 082 002	245 526
6	Do piatich rokov	2 461 679	3 307 125
7	Nad päť rokov	1 491 563	1 730 499
	Spolu	<b>5 592 694</b>	<b>5 839 247</b>

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	253 962	-
5	Do dvoch rokov	-	260 027
6	Do piatich rokov	-	-
7	Nad päť rokov	-	-
	Spolu	<b>253 962</b>	<b>260 027</b>

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

B o n d , D y n a m i c , o . p . f .

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	5 592 694	5 839 247
2.1.	nezaložené	5 592 694	5 839 247
2.2.	založené v repoobchodoch	-	-
2.3.	založené	-	-
	Spolu	<b>5 592 694</b>	<b>5 839 247</b>

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	253 962	260 027
2.1.	nezaložené	253 962	260 027
2.2.	založené v repoobchodoch	-	-
2.3.	založené	-	-
	Spolu	<b>253 962</b>	<b>260 027</b>

## 2. Podielové listy

Číslo riadku	2.I. Podielové listy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	PL otvorených podielových fondov	794 811	170 341
1.1.	Nezaložené	794 811	170 341
1.2.	založené v repoobchodoch	-	-
1.3.	Založené	-	-
2.	PL ostatné	2 591 036	2 094 471
2.1.	Nezaložené	2 591 036	2 094 471
2.2.	založené v repoobchodoch	-	-
2.3.	Založené	-	-
	Spolu	<b>3 385 847</b>	<b>2 264 812</b>

Číslo riadku	2.II. Podielové listy podľa mien, v ktorých sú ocenené	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	3 385 847	2 264 812
	Spolu	<b>3 385 847</b>	<b>2 264 812</b>

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

B o n d D y n a m i c , o . p . f .

**3. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov**

Číslo riadku	4. EUR Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	42 033	126 033
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	Medzisúččet - súvaha	42 033	126 033
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	Spolu	<b>42 033</b>	<b>126 033</b>

Číslo riadku	4. USD Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	45 023	35 580
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	Medzisúččet - súvaha	45 023	35 580
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	Spolu	<b>45 023</b>	<b>35 580</b>

**5. Ostatný majetok**

Číslo riadku	5. Ostatný majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Pohľadávka - dividenda	825	-
	Spolu	<b>825</b>	-

**Pasíva****1. Závazky voči správcovskej spoločnosti**

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

Číslo riadku	3. Závazky voči správcovskej spoločnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Závazky voči správ. spol. - správa fondu	9 540	9 064
2.	Závazky voči správ. spol. - poplatky	-	-
	Spolu	<b>9 540</b>	<b>9 064</b>

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

B o n d D y n a m i c , o . p . f .

**2. Ostatné záväzky**

Číslo riadku	7. Ostatné záväzky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Záväzky voči depozitárovi	550	522
2.	Záväzky voči podielnikom - prijaté preddavky	-	-
3	Záväzky - zrážková daň	-	-
4	Záväzky - auditor	2 103	3 719
5	Záväzky - výdavky budúcich období	-	-
	Spolu	<b>2 653</b>	<b>4 241</b>

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

B o n d , D y n a m i c , o . p . f .

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

Číslo riadku	1.1. Úroky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	7	9
2.	Reverzné repoobchody	-	-
3.	Vklady v bankách	3	4
4.	Dlhové cenné papiere	150 109	156 209
5.	Pôžičky obchodným spoločnostiam	-	-
	Spolu	<b>150 119</b>	<b>156 222</b>

**2. Výnosy z podielových listov**

Číslo riadku	2. Výnosy z podielových listov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Otvorené podielové fondy	40 121	24 290
2.	Uzatvorené podielové fondy	-	-
3.	Špeciálne podielové fondy	-	-
4.	Špeciálne podielové fondy nehnuteľností	-	-
	Spolu	<b>40 121</b>	<b>24 290</b>

**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	215 3874	117 455
2.	Náklady z predaja a precenenia cenných papierov	(105 730)	(192 810)
	Spolu	<b>109 654</b>	<b>(75 355)</b>

**4. Zisk/Strata z devízových operácií**

Číslo riadku	5. Zisk/strata z devíz	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	USD	(570)	1 335
	Spolu	<b>(570)</b>	<b>1 335</b>

**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	-	2
3.	Výnosy zo zániku pohľadávky – auditor	-	-
	Spolu	-	<b>2</b>



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

B o n d D y n a m i c , o . p . f .

**6. Transakčné náklady**

Číslo riadku	h. Transakčné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Transakčné náklady	3 020	2 993
	Spolu	<b>3 020</b>	<b>2 993</b>

**7. Bankové poplatky a iné poplatky**

Číslo riadku	i. Bankové poplatky a iné poplatky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bankové poplatky	88	91
2.	Burzové poplatky	-	-
3.	Poplatky obchodníkom s cennými papiermi	177	655
	Spolu	<b>265</b>	<b>746</b>

**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	-	-
3.	Náklady na register emitenta	360	-
	Spolu	<b>360</b>	-

**9. Náklady na odplatu**

Číslo riadku	Náklady na odplatu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
k.1.	odplatu za správu fondu	55 896	52 665
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde	-	-
l.	Náklady na odplatu za služby depozitára	3 220	3 034
m.	náklady na audit účtovnej závierky	2 818	773

**Náklady na odplatu za správu fondu**

Sadzba odplaty správcovskej spoločnosti za správu podielového fondu je 1,250% 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 0,072% 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.