



Polročná správa o hospodárení správcovskej spoločnosti s majetkom v podielovom fonde k 30.6.2015

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	30.6.2015
1. Stav majetku (v EUR)	
a) Prevoditeľné cenné papiere	8 376 148
aa) akcie	0
ab) dlhopisy	6 506 932
ac) iné cenné papiere	1 869 217
b) Nástroje peňažného trhu	0
c) Účty v bankách	109 207
ca) bežný účet	109 207
cb) vkladové účty	0
d) Iný majetok	0
e) Celková hodnota majetku	8 485 355
f) Závazky	10 642
g) Čistá hodnota majetku	8 474 713
2. Počet podielov podielového fondu v obehu (v ks)	218 731 335
3. Čistá hodnota podielu (v EUR)	0,038745
4. Stav cenných papierov a nástrojov peňaž.trhu v majetku v EUR	
a) Prevoditeľné CP a nástroje peňažného trhu, s ktorými sa obchoduje na trhu kótovaných CP BCP	8 209 031
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	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 alebo cenné papiere zahraničných subjektov KI	167 117
i) Iný majetok neuvedený v písmenách a) až h)	0

Členenie portfólia podľa % podielu cenných papierov na celkovom majetku:	
EUR dlh. OUTOK 6 % 09/30/19 FI4000109624	1,28%
EUR dlh. Air France 6,25 % 18/01/2018 FR0011374099	2,58%
EUR dlh. ERMTX 4.500 06-NOV-2020 FR0011615699	1,24%
EUR dlh. Wellness KOVÁČOVÁ SK4120008723	0,67%
EUR dlh. JTFG III 6,00%/16 SK4120009242	1,19%
EUR dlh. Dlhopis Fortbet EUR 01 SK4120009556	2,98%
EUR dlh. Dlhopis Dr.Max 7 SK4120009911	1,19%
EUR dlh. Dlhopis Bory IV SK4120009960	1,19%
EUR dlh. Dlhopis Florentinum 5 SK4120010059	2,38%
EUR dlh. IINVBK 3 ½ 10/21/19 SK4120010307	4,22%
EUR dlh. HB Reavis Finance 2 SK4120010554	1,18%
EUR dlh. CBRD 5 06/14/17 Corp XS0305384124	1,23%
EUR dlh. ISP 6.625 08-MAY-2018 MTN XS0360809577	2,61%
EUR dlh. PTC 5.000 04-NOV-2019 MTN XS0462994343	2,48%
EUR dlh. LAFP 6.750 16-DEC-2019 MTN XS0473114543	3,58%
EUR dlh. RABO 6.875 19-MAR-2020 XS0496281618	2,83%
EUR dlh. MOL 5.875% 20/04/2017 XS0503453275	2,55%
EUR dlh. UCGIM 6 ¼ 04/19/21 XS0618847775	2,64%
EUR dlh. PETBRA 5 7/8 03/07/22 XS0716979595	3,17%
USD dlh. HRGV 6.250 27-APR-2017 XS0776179656	3,04%
EUR dlh. ERST 7.125 10-OCT-2022 MTN XS0840062979	2,09%
EUR dlh. FCAIM 6 3/4 10/14/19 XS0953215349	4,19%
EUR dlh. IPGIM 6 1/8 08/01/18 XS0956262892	1,35%
EUR dlh. ISPIM 6 ¾ 09/13/23 XS0971213201	2,93%
EUR dlh. BGNRG 4.250 07-NOV-2018 XS0989152573	3,59%
EUR dlh. TRGV 4.350 12-NOV-2021 XS0993155398	4,57%
EUR dlh. BPIM 3 ½ 03/14/19 XS1044894944	1,84%
EUR dlh. VAKBN 3.500 17-JUN-2019 MTN XS1077629225	2,98%
EUR dlh. GARAN 3.375 08-JUL-2019 MTN XS1084838496	3,09%
EUR dlh. MACEDO 3.975 07/24/21 XS1087984164	3,54%
EUR dlh. COLSM 2.728 06/05/23 XS1241701413	2,27%
EUR ETF iShares Markit iBoxx Euro Corporate Bond DE0002511243	7,73%
EUR ETF iShares Euro High Yield Corporate Bond UCITS ETF IE00B66F4759	12,33%
EUR PF Prvý realitný fond, o.p.f. PRFIAD	1,97%
5. Údaje o zmenách v stave portfólia v priebehu roka (EUR)	
Čistá hodnota majetku k 31.12.2014	8 250 277
Nákup cenných papierov	10 910 724
Predaj cenných papierov	6 907 748
Výplata výnosov za rok 2014	0
Čistá hodnota majetku k 30.06.2015	8 474 713
6. Údaje o vývoji majetku v priebehu lehoty na podávanie správ (EUR)	
a) výnosy z akcií,	0
b) výnosy z dlhopisov,	151 145
c) výnosy z iných cenných papierov,	24 290
d) výnosy z nástrojov peňažného trhu,	5 063
e) výnosy z vkladových a bežných účtov,	13
f) kapitálové výnosy,	117 455
g) iné výnosy,	2 904
h) výdavky na správu,	52 665
i) výdavky na depozitára,	3 033
j) iné výdavky a poplatky,	198 892
k) čistý výnos,	46 280
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.	224 436
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	-917

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

S Ú V A H A (v EUR)

AKTÍVA	2015	2014	2013
I. Investičný majetok (súčet položiek 1 až 8)	8 376 148	8 195 914	7 365 551
1. Dlhopisy oceňované umorovacou hodnotou	-	-	-
a) bez kupónov	-	-	-
b) s kupónom	-	-	-
2. Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	6 506 931	6 485 781	5 837 999
a) bez kupónov	-	300 407	-
b) s kupónom	6 506 931	6 185 374	5 837 999
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	1 869 217	1 610 133	1 015 220
a) otvorených podielových fondov	167 117	163 833	157 765
b) ostatné	1 702 100	1 446 300	857 455
5. Krátkodobé pohľadávky	-	100 000	512 332
a) krátkodobé vklady v bankách	-	100 000	512 332
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)	109 207	65 923	211 367
9. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	109 207	65 923	210 916
10. Ostatný majetok	-	-	451
Aktíva spolu	8 485 355	8 261 837	7 576 918
PASÍVA	2015	2014	2013
I. Závazky (súčet položiek 1 až 7)	10 643	11 560	11 163
1. Závazky voči bankám	-	-	-
2. Závazky z vrátenia podielov/z ukončenie sporenia/ukončenia účasti	-	-	-
3. Závazky voči správcovskej spoločnosti	9 328	9 331	8 030
4. Deriváty	-	-	761
5. Repoobchody	-	-	-
6. Závazky z vypožičania finančného majetku	-	-	-
7. Ostatné záväzky	1 315	2 229	2 372
II. Vlastné imanie	8 474 712	8 250 277	7 565 755
8. Podielové listy/Dôchodkové jednotky/ doplnkové dôchodkové jednotky, z toho	8 474 712	8 250 277	7 565 755
a) Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia x/(x)	46 280	300 915	65 375
Pasíva spolu	8 485 355	8 261 837	7 576 918

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT (v EUR)	2015	2014	2013
1. Výnosy z úrokov	156 222	169 005	110 586
1.1. úroky	156 222	169 005	110 586
1.2./a. výsledok zaistenia	-	-	-
1.3./b. zníženie hodnoty príslušného majetku/zrušenie zníženia hodnoty príslušného majetku	-	-	-
2. Výnosy z podielových listov	24 290	16 406	7 595
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	(75 355)	44 766	(71 766)
5./d. Čistý zisk/strata z operácií s devízami	1 335	240	164
6./e. Čistý zisk/strata z derivátov	-	(3 738)	4954
7./f. Čistý zisk/strata z operácií s drahými kovmi	-	-	-
8./g. Čistý zisk/strata z operácií s iným majetkom	2	1	338
I. Výnos z majetku vo фонде	106 494	226 680	51 871
h. Transakčné náklady	2 993	3 008	3 180
i. Bankové poplatky a iné poplatky	746	108	583
II. Čistý výnos z majetku vo фонде	102 755	223 564	48 108
j. Náklady na financovanie fondu	-	-	-
j.1. náklady na úroky	-	-	-
j.2. zisky/straty zo zaistenia úrokov	-	-	-
j.3. náklady na dane a poplatky	-	-	-
III. Čistý zisk/strata zo správy majetku vo фонде	102 755	223 564	48 108
k. Náklady na	52 665	48 486	43 090
k.1. odplatu za správu fondu	52 665	48 486	43 090
k.2. odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom фонде	-	-	-
l. Náklady na odplaty za služby depozitára	3 034	2 793	2 482
m. náklady na audit účtovnej závierky	776	850	907
A: Zisk alebo strata za účtovné obdobie	46 280	171 435	1 629
Ďalšie údaje o фонде	2015	2014	2013
Celková čistá hodnota majetku (EUR)	8 474 713	8 250 277	7 565 755
Počet podielov v obehu (tis. ks)	218 731	214 189	203 978
Čistá hodnota podielu (EUR)	0,038745	0,038519	0,037091
Počet vydaných podielov (tis. ks)	4 978	18 198	32 620
Suma vydaných podielov (EUR)	195 233	686 803	1 205 898
Počet vyplatených podielov (tis. ks)	436	7 987	10 434
Suma vyplatených podielov (EUR)	17 077	303 189	385 484

8. Počas roka 2015 spoločnosť nevyužívala pri správe majetku v podielovom фонде postupy a nástroje podľa §100 ods. 2 ZKl. Celková hodnota záväzkov z činnosti správ. spol. s majetkom v podielovom фонде je 9,3 tis. EUR.

9. Správa o výkone hlasovacích práv spojených s cennými papiermi v majetku v podielovom фонде: V roku 2015 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 28.8.2015

Predstavenstvo spoločnosti

**Individuálna účtovná zvierka
k 30.6.2015**

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

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 30.6.2015
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)	8 376 148	8 195 914
1.	Dlhopisy oceňované umorovacou hodnotou	-	-
a)	bez kupónov	-	-
b)	s kupónom	-	-
2.	Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	6 506 931	6 485 781
a)	bez kupónov	-	300 407
b)	s kupónom	6 506 931	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	1 869 217	1 610 133
a)	otvorených podielových fondov	167 117	163 833
b)	ostatné	1 702 100	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	-	-
II.	Neinvestičný majetok (súčet položiek 9 a 10)	109 207	65 923
9.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	109 207	65 923
10.	Ostatný majetok	-	-
	Aktíva spolu	8 485 355	8 261 837

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 30.6.2015
v eurách

x	Pasíva	x	x
I.	Závazky (súčet položiek 1 až 7)	10 643	11 560
1.	Závazky voči bankám	-	-
2.	Závazky z vrátenia podielov/z ukončenie sporenia/ukončenia účasti	-	-
3.	Závazky voči správcovskej spoločnosti	9 328	9 331
4.	Deriváty	-	-
5.	Repoobchody	-	-
6.	Závazky z vypožičania finančného majetku	-	-
7.	Ostatné záväzky	1 315	2 229
II.	Vlastné imanie (súčet položiek 7 až 9)	8 474 712	8 250 277
8.	Podielové listy/Dôchodkové jednotky/ doplnkové dôchodkové jednotky, z toho	8 474 712	8 250 277
9.	Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia x/(x)	46 280	300 915
	Pasíva spolu	8 485 355	8 261 837

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	Peňažný tok z prevádzkovej činnosti	x	x
1.	Výnosy z úrokov, odplát a provízií (+)	156 222	369 178
2.	Zmena stavu pohľadávok z úrokov, odplát a provízií (+/-)	100 000	412 777
3.	Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)	(58 692)	(112 451)
4.	Zmena stavu záväzkov z úrokov, odplát a provízií (+/-)	(3)	169
5.	Výnosy z dividend (+)	24 290	5 014
6.	Zmena stavu pohľadávok za dividendy (+/-)	-	452
7.	Obrat strany Cr usporiadacích účtov obchodovania s finančnými nástrojmi, drahými kovmi (+)	2 207 031	8 122 358
8.	Zmeny stavu pohľadávok za predané finančné nástroje, drahé kovy a nehnuteľnosti(+/-)	-	-
9.	Obrat strany Dt analytických účtov prvotného zaúčtovania účtov FN, drahých kovov (-)	(2 562 617)	(9 326 979)
10.	Zmena stavu záväzkov na zaplatenie kúpnej ceny FN, drahých kovov (+)	-	-
11.	Výnos z odpísaných pohľadávok (+)	-	-
12.	Náklady na dodávateľov (-)	(776)	(1 626)
13.	Zmena stavu záväzkov voči dodávateľom (+)	(754)	66
14.	Náklady na zrážkovú daň z príjmov (-)	(746)	(339)
15.	Záväzkov na zrážkovú daň z príjmov (+)	(161)	161
I.	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	(136 206)	(531 220)
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 (+)	195 233	686 796
18.	Prestupy do/výstupy z fondu, vrátené PL (+/-),	(17 078)	(303 189)
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.	Čistý peňažný tok z finančnej činnosti	178 155	383 607
IV.	Účinok zmien vo výmenných kurzoch na peňažné prostriedky v cudzej mene	1 335	2 620
V.	Čistý vzrast/pokles peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov I.+II.+III.+IV.	43 284	(144 993)
VI.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia	65 923	210 916
VII.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia VI.+V.	109 207	65 923

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 2015 V EURÁCH

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
I.	Čistý majetok na začiatku obdobia	8 250 277	7 565 755
a)	počet podielov	2 4 189 502	203 978 958
b)	hodnota 1 podielu	0,038519	0,037091
1.	Upísané podielové listy	195 233	686 796
2.	Zisk alebo strata Fondu	46 280	300 915
3.	Vloženie výnosov podielnikov do majetku Fondu	-	-
4.	Výplata výnosov podielnikom	-	-
5.	Odpísanie dôchodkových jednotiek za správu Fondu	-	-
6.	Vrátené podielové listy	(17 078)	(303 189)
II.	Nárast/ pokles čistého majetku	224 435	684 522
A.	Čistý majetok na konci obdobia	8 474 712	8 250 277
a)	počet podielov	218 731 335	214 189 502
b)	hodnota 1 podielu	0,038745	0,038519

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	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	-	300 407
4	Do jedného roku	-	-
5	Do dvoch rokov	201 572	200 299
6	Do piatich rokov	555 971	101 079
7	Nad päť rokov	5 491 068	5 644 866
	Spolu	6 248 611	6 246 651

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	258 320	239 130
	Spolu	258 320	239 130

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	-	1 290 791
4	Do jedného roku	302 722	150 246
5	Do dvoch rokov	775 763	756 267
6	Do piatich rokov	3 264 690	2 330 565
7	Nad päť rokov	1 905 437	1 718 783
	Spolu	6 248 612	6 246 651

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	-	-
4	Do jedného roku	-	-
5	Do dvoch rokov	258 320	-
6	Do piatich rokov	-	239 130
7	Nad päť rokov	-	-
	Spolu	258 320	239 130

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	2.III. EUR Dlhopisy oceňované RH	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Dlhopisy bez kupónov	-	300 407
1.1.	nezaložené	-	300 407
1.2.	založené v repoobchodoch	-	-
1.3.	založené	-	-
2.	Dlhopisy s kupónmi	6 248 611	5 946 244
2.1.	nezaložené	6 248 611	5 106 021
2.2.	založené v repoobchodoch	-	1 140 629
2.3.	založené	-	-
	Spolu	6 248 611	6 246 651

Číslo riadku	2.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	258 320	239 130
2.1.	nezaložené	258 320	239 130
2.2.	založené v repoobchodoch	-	-
2.3.	založené	-	-
	Spolu	258 320	239 130

2. Podielové listy

Číslo riadku	4.I. Podielové listy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	PL otvorených podielových fondov	167 117	163 833
1.1.	Nezaložené	167 117	163 833
1.2.	založené v repoobchodoch	-	-
1.3.	Založené	-	-
2.	PL ostatné	1 702 100	1 446 300
2.1.	Nezaložené	1 702 100	1 446 300
2.2.	založené v repoobchodoch	-	-
2.3.	Založené	-	-
	Spolu	1 869 217	1 610 133

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	9. USD Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	27 080	17 489
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	-	17 489
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	Spolu	27 080	17 489

5. Ostatný majetok

Číslo riadku	10. Ostatný majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Pohľadávka - dividenda	-	-
	Spolu	-	-

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	9 328	9 330
2.	Závazky voči správ. spol. - poplatky	-	1
	Spolu	9 328	9 331

2. Ostatné záväzky

Číslo riadku	7. Ostatné záväzky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Závazky voči depozitárovi	537	538
2.	Závazky voči podielnikom - prijaté preddavky	-	-
3.	Závazky - zrážková daň	-	161
4.	Závazky - auditor	778	1 530
5.	Závazky - výdavky budúcich období	-	-
	Spolu	1 315	2 229

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	9	21
2.	Reverzné repoobchody	-	-
3.	Vklady v bankách	4	811
4.	Dlhové cenné papiere	156 209	168 173
5.	Pôžičky obchodným spoločnostiam	-	-
	Spolu	156 222	169 005

2. Výnosy z podielových listov

Číslo riadku	2. Výnosy z podielových listov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Otvorené podielové fondy	24 290	16 406
2.	Uzatvorené podielové fondy	-	-
3.	Špeciálne podielové fondy	-	-
4.	Špeciálne podielové fondy nehnuteľností	-	-
	Spolu	24 290	16 406

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	117 455	78 837
2.	Náklady z predaja a precenenia cenných papierov	(192 810)	(34 071)
	Spolu	(75 355)	44 766

4. Zisk/Strata z devízových operácií

Číslo riadku	5. Zisk/strata z devíz	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	-	-
2.	USD	1 335	240
3.	JPY	-	-
4.	CHF	-	-
5.	GBP	-	-
6.	SEK	-	-
7.	CZK	-	-
8.	HUF	-	-
9.	PLN	-	-
10.	CAD	-	-
11.	AUD	-	-
12.	Ostatné meny	-	-
	Spolu	1 335	240

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 .

5. Zisk/Strata z derivátových operácií

Číslo riadku	6. Zisk/strata z derivátov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	úrokové	-	(3 738)
1.1.	vyrovnávané v hrubom	-	-
1.2.	vyrovnávané v čistom	-	(3 738)
2.	menové	-	-
2.1.	vyrovnávané v hrubom	-	-
2.2.	vyrovnávané v čistom	-	-
3.	akciové	-	-
3.1.	vyrovnávané v hrubom	-	-
3.2.	vyrovnávané v čistom	-	-
4.	komoditné	-	-
4.1.	vyrovnávané v hrubom	-	-
4.2.	vyrovnávané v čistom	-	-
5.	úverové	-	-
	Spolu	-	(3 738)

6. 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 vynosy podielnikov	-	-
2.	Halierové vyrovnanie	2	1
3.	Výnosy zo zániku pohľadávky – auditor	-	-
	Spolu	2	1

7. Transakčné náklady

Číslo riadku	h. Transakčné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Transakčné náklady	2 993	3 008
	Spolu	2 993	3 008

8. Bankové poplatky a iné poplatky

Číslo riadku	i. Bankové poplatky a iné poplatky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bankové poplatky	91	108
2.	Burzové poplatky	-	-
3.	Poplatky obchodníkom s cennými papiermi	655	-
4.	Poplatky centrálnemu depozitárovi cenných papierov	-	-
	Spolu	746	108

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 .

9. Náklady na odplatu

Číslo riadku	Náklady na odplatu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
k.1.	odplatu za správu fondu	52 665	48 486
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde	-	-
l.	Náklady na odplatu za služby depozitára	3 034	2 793
m.	náklady na audit účtovnej závierky	773	850

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 30.6.2015 a k 31.12.2014 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.