

Polročná správa o hospodárení správcovskej spoločnosti s majetkom v podielovom fonde k 30.6.2017

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:

EURO Cash dlhopisový, o.p.f., IAD Investments, správ. spol., a.s.

Údaje o stave a zmene majetku fondu za rok	30.6.2017
1. Stav majetku (v EUR)	
a) Prevoditeľné cenné papiere	3 624 435
aa) akcie	0
ab) dlhopisy	2 941 252
ac) iné cenné papiere	683 183
b) Nástroje peňažného trhu	0
c) Účty v bankách	183 903
ca) bežný účet	183 903
cb) vkladové účty	0
d) Iný majetok	100 000
e) Celková hodnota majetku	3 908 338
f) Záväzky	136 386
g) Čistá hodnota majetku	3 771 952
2. Počet podielov podielového fondu v obehu (v ks)	100 213 115
3. Čistá hodnota podielu (v EUR)	0,037639
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	3 281 202
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. j) ZKI	343 232
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	0
i) Iný majetok neuvedený v písmenách a) až h)	0

Členenie portfólia podľa % podielu cenných papierov na celkovom majetku:	
EUR dlh. Air France 6,25 % 18/01/2018 FR0011374099	5,43%
EUR dlh. ERMTX 4.500 06-NOV-2020 FR0011615699	2,73%
EUR dlh. PRBSK 2 08/21/17 Corp SK4120010174	3,61%
EUR dlh. CPIFSK 5.85 04/16/18 SK4120010653	2,63%
EUR dlh. Pro Partners Holding III. SK4120010729	7,47%
EUR dlh. HBREGR 3 ½ 12/08/21 SK4120012311	2,60%
EUR dlh. Penta 43 SK4120012519	2,61%
EUR dlh. SKYPARK 02 SK4120012949	2,57%
EUR dlh. CROATI 5 7/8 07/09/18 Corp XS0645940288	9,98%
EUR dlh. FIA 6,625 % 15/03/2018 XS0906420574	2,99%
EUR dlh. FCAIM 6 3/4 10/14/19 XS0953215349	3,00%
EUR dlh. BGNRG 4.250 07-NOV-2018 XS0989152573	2,74%
EUR dlh. OTTOGR Float 02/18/21 Corp XS1031554360	2,52%
EUR dlh. MBKX 2.375 01-APR-2019 MTN XS1050665386	2,68%
EUR dlh. PKNPW 2 1/2 06/30/21 XS1082660744	3,83%
EUR dlh. GPBRU 4 07/01/19 XS1084024584	4,18%
EUR dlh. GARAN 3.375 08-JUL-2019 MTN XS1084838496	2,74%
EUR dlh. BPIM 2 5/8 09/21/18 XS1293577208	2,67%
EUR dlh. MACEDO 4 7/8 12/01/20 XS1318363766	5,65%
EUR dlh. PEMEX 2 ½ 08/21/21 XS1568875444	2,64%
EUR ETF iShares Euro Corporate Bond Large Cap UCITS ETF IE0032523478	10,06%
EUR ETF iShares Euro High Yield Corporate Bond UCITS ETF IE00B66F4759	3,23%
EUR ETF SPDR Barclays Euro High Yield Bond UCITS ETF IE00B6YX5M31	4,20%
5. Údaje o zmenách v stave portfólia v priebehu roka (EUR)	
Čistá hodnota majetku k 31.12.2016	3 779 527
Nákup cenných papierov	1 059 261
Predaj cenných papierov	699 124
Výplata výnosov za rok 2016	0
Čistá hodnota majetku k 30.6.2017	3 771 952
6. Údaje o vývoji majetku v priebehu lehoty na podávanie správ	
a) výnosy z akcií,	0
b) výnosy z dlhopisov,	63 068
c) výnosy z iných cenných papierov,	9 471
d) výnosy z nástrojov peňažného trhu,	0
e) výnosy z vkladových a bežných účtov,	8
f) kapitálové výnosy,	19 931
g) iné výnosy,	150
h) výdavky na správu,	9 388
i) výdavky na depozitára,	2 253
j) iné výdavky a poplatky,	31 987
k) čistý výnos,	49 000
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.	-7 575
o) zvýšenie alebo zníženie hodnoty akcií,	0
p) náklady spojené s obchodovaním majetku v podielovom fonde,	0
r) iné zmeny, ktoré sa týkajú majetku alebo záväzkov v podielovom fonde	125 869

7. Porovnanie troch posledných rokov v štruktúre súvahy a výkazu strát:			
SÚVAHA (v EUR)			
AKTÍVA	30.6.2017	31.12.2016	31.12.2015
1. Investičný majetok (súčet položiek 1 až 8)	3 624 435	3 542 791	2 944 811
1. Dlhopisy oceňované umorovacou hodnotou	-	-	-
a) bez kupónov	-	-	-
b) s kupónom	-	-	-
2. Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	2 941 252	2 650 584	2 644 150
a) bez kupónov	-	-	-
b) s kupónom	2 941 252	2 650 584	2 644 150
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	683 183	892 207	100 656
a) otvorených podielových fondov	-	-	-
b) ostatné	683 183	892 207	100 656
5. Krátkodobé pohľadávky	-	-	200 005
a) krátkodobé vklady v bankách	-	-	200 005
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)	283 903	247 253	94 231
9. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	183 903	247 253	94 231
10. Ostatný majetok	100 000	-	-
Aktíva spolu	3 908 338	3 790 044	3 039 042
PASÍVA	30.6.2017	31.12.2016	31.12.2015
I. Závazky (súčet položiek 1 až 7)	136 386	10 517	12 084
1. Závazky voči bankám	-	-	-
2. Závazky z vrátenia podielov/z ukončenie sporenia/ukončenia účasti	7 693	6 670	6 328
3. Závazky voči správcovskej spoločnosti	1 895	1 903	1 634
4. Deriváty	-	-	-
5. Repoobchody	-	-	-
6. Závazky z vypožičania finančného majetku	-	-	-
7. Ostatné záväzky	126 798	1 944	4 122
II. Vlastné imanie (súčet položiek 7 až 9)	3 771 952	3 779 527	3 026 958
8. Podielové listy/Dôchodkové jednotky/ doplnkové dôchodkové jednotky, z toho	3 771 952	3 779 527	3 026 958
9. Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia x/(x)	49 000	171 289	(13 095)
Pasíva spolu	3 908 338	3 790 044	3 039 042

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT (v EUR)	30.6.2017	30.6.2016	30.6.2015
I. Výnosy z úrokov	63 076	65 056	67 802
1.1. úroky	63 076	65 056	67 802
1.2./a. výsledok zaistenia	-	-	-
1.3./b. zníženie hodnoty príslušného majetku/zrušenie zníženia hodnoty príslušného majetku	-	-	-
2. Výnosy z podielových listov	9 471	2 828	-
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	(8 190)	28 381	(75 868)
5./d. Čistý zisk/strata z operácií s devízami	-	-	-
6./e. Čistý zisk/strata z derivátov	-	-	-
7./f. Čistý zisk/strata z operácií s drahými kovmi	-	-	-
8./g. Čistý zisk/strata z operácií s iným majetkom	150	160	685
I. Výnos z majetku vo фонде	64 507	96 425	-7 381
h. Transakčné náklady	1 609	1 132	1 385
i. Bankové poplatky a iné poplatky	1 529	1 823	1 460
II. Čistý výnos z majetku vo фонде	61 369	93 470	-10 226
j. Náklady na financovanie fondu	348	288	288
j.1. náklady na úroky	-	-	-
j.2. zisky/straty zo zaistenia úrokov	-	-	-
j.3. náklady na dane a poplatky	348	288	288
III. Čistý zisk/strata zo správy majetku vo фонде	61 021	93 182	-10 514
k. Náklady na	9 388	7 958	7 944
k.1. odplatu za správu fondu	9 388	7 958	7 944
k.2. odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom фонде	-	-	-
l. Náklady na odplaty za služby depozitára	2 253	1 910	1 907
m. náklady na audit účtovnej závierky	380	273	1 104
A: Zisk alebo strata za účtovné obdobie	49 000	83 041	(21 469)
Ďalšie údaje o фонде	30.6.2017	30.6.2016	30.6.2015
Celková čistá hodnota majetku (EUR)	3 771 952	3 652 512	3 170 410
Počet podielov v obehu (tis. ks)	100 213	100 689	89 941
Čistá hodnota podielu (EUR)	0,037639	0,036275	0,035250
Počet vydaných podielov (tis. ks)	20 350	29 792	20 809
Suma vydaných podielov (EUR)	760 889	1 070 970	738 184
Počet vyplatených podielov (tis. ks)	21 880	14 744	21 878
Suma vyplatených podielov (EUR)	817 464	525 575	776 123

8. Počas roka 2017 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 1,9 tis. EUR.

9. Správa o výkone hlasovacích práv spojených s cennými papiermi v majetku v podielovom фонде: V roku 2017 sa spoločnosť v mene podielového fondu nezúčastnila na žiadnom valnom zhromaždení.

12. Údaje o zásadách odmeňovania spoločnosti: Odmena zamestnancov podľa §35 ods. 9 ZKl (v tomto bode ďalej len „zamestnanec“) má pevnú zložku (tzv. mzda zamestnanca) a pohyblivú zložku. Zásady odmeňovania spoločnosti sa vzťahujú na pohyblivé zložky odmeňovania, ktorých výška a poskytovanie je viazané na výsledky hodnotenia výkonnosti resp. na plnenie cieľov súvisiacich s výkonom funkcií zamestnancov.

Spoločnosť vyplatila za rok 2016 zamestnancom pevné zložky celkového odmeňovania vo výške päťstosedemtisíc dvestosedemdesiat eur a pohyblivé zložky celkového odmeňovania vo výške stojedenásttisíc stodvadsaťdva eur, pričom počet zamestnancov bol šesťnásť. Priamo z majetku podielového fondu nebol zamestnancom vyplatený žiaden podiel na zisku ani výkonnostný poplatok.

Hodnotenie výkonnosti členov dozornej rady spoločnosti vykonáva valné zhromaždenie IAD, hodnotenie výkonnosti člena predstavenstva spoločnosti vykonávajú nezávisle dvaja iní členovia predstavenstva spoločnosti, hodnotenie výkonnosti zamestnancov vykonáva výkonný riaditeľ spoločnosti. Výška pohyblivej zložky odmeny závisí od výkonnosti zamestnanca, ktorá je kvalifikovane stanovená. Obdobím pre hodnotenie výkonnosti zamestnancov teda tzv. aktuálnym obdobím je rok, t.j. 12 mesiacov, pričom výkonnosť zamestnancov sa hodnotí v poslednom mesiaci aktuálneho obdobia a pozostáva z hodnotenia kľúčových povinností a úloh, schopností, pracovného a sociálneho správania zamestnanca a obsahuje kvantitatívne a/alebo kvalitatívne kritériá (týkajúce sa oddelenia, zamestnanca), ktorých hodnoteniu sa prikladá určité percento váhy z celkového hodnotenia v závislosti od kategórie zamestnanca.

Dozorná rada spoločnosti v roku 2016 preskúmala všeobecné princípy zásad odmeňovania spoločnosti a nemala k nim výhrady. Dozorná rada spoločnosti preskúmala uplatňovanie zásad odmeňovania za rok 2015 u zamestnancov a nemala k spôsobu uplatňovaniu zásad výhrady.

Za rok 2016 sa zásady odmeňovania spoločnosti závažne nemenili.

Vypracoval:

IAD Investments, správ. spol., a.s.

Malý trh 2/A

811 08 Bratislava

IAD Investments, správ. spol., a.s.

V Bratislave 25.08.2017

Ing. Vladimír Bencz, predseda

Mgr. Vladimír Bolek, člen predstavenstva

**Individuálna účtovná závierka
k 30.6.2017**

EURO Cash dlhopisový, 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 30.06.2017

LEI

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Daňové identifikačné číslo

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Účtovná zvierka

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

Zostavená za obdobie

mesiac		rok			
od	0 1	2	0	1	7
do	0 6	2	0	1	7

IČO

1	7	3	3	0	2	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

Bezprostredne

predchádzajúce

obdobie

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

SK

NACE

6	6	.	3	0	.	0
---	---	---	---	---	---	---

(vymačí 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

E	U	R	O		C	a	s	h		d	i	h	o	p	i	s	o	v	ý		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:

31.7.2017

Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu správcovskej spoločnosti:

Schválená dňa:

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Názov spravovaného fondu

E	U	R	O		C	a	s	h		d	l	h	o	p	i	s	o	v	ý		.	.	.	f.											
---	---	---	---	--	---	---	---	---	--	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	---	---	---	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

S Ú V A H A
k 30. 6. 2017
v eurách

Označenie	Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
x	Aktíva	x	x
1.	Investičný majetok (súčet položiek 1 až 8)	3 724 435	3 542 791
1.	Dlhopisy oceňované umorovanou hodnotou	-	-
a)	bez kupónov	-	-
b)	s kupónom	-	-
2.	Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	2 941 252	2 650 584
a)	bez kupónov	-	-
b)	s kupónom	2 941 252	2 650 584
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	683 183	892 207
a)	otvorených podielových fondov	-	-
b)	ostatné	683 183	892 207
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)	283 903	247 253
9.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	283 903	247 253
10.	Ostatný majetok	100 000	-
	Aktíva spolu	3 908 338	3 790 044

LEI

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

ÚČ FOND 1-02

Názov spravovaného fondu

E	U	R	O		C	a	s	h		d	l	h	o	p	i	s	o	v	ý	
---	---	---	---	--	---	---	---	---	--	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

S Ú V A H A
k 30. 6. 2017
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 7)	136 386	10 517
1.	Závazky voči bankám	-	-
2.	Závazky z vrátenia podielov/z ukončenia sporenia/ukončenia účasti	7 693	6 670
3.	Závazky voči správcovskej spoločnosti	1 895	1 903
4.	Deriváty	-	-
5.	Repoobchody	-	-
6.	Závazky z vypožičania finančného majetku	-	-
7.	Ostatné záväzky	126 798	1 944
II.	Vlastné imanie (súčet položiek 7 až 9)	3 771 952	3 779 527
8.	Podielové listy/Dôchodkové jednotky/ doplnkové dôchodkové jednotky, z toho	3 771 952	3 779 527
9.	Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia x/(x)	49 000	171 289
	Pasíva spolu	3 908 338	3 790 044

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Názov spravovaného fondu

E	U	R	O		C	A	S	H		o	.	p	.	f													
---	---	---	---	--	---	---	---	---	--	---	---	---	---	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT
v eurách
za 6 mesiacov roku 2017

Označenie	Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
I.	Výnosy z úrokov	63 076	65 056
1.1.	úroky	63 076	65 056
1.2./a.	výsledok zaistenia	-	-
1.3./b.	zníženie hodnoty príslušného majetku/zrušenie zníženia hodnoty príslušného majetku	-	-
2.	Výnosy z podielových listov	9 471	2 828
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	(8 190)	28 381
5./d.	Čistý zisk/strata z operácií s devízami	-	-
6./e.	Čistý zisk/strata z derivátov	-	-
7./f.	Čistý zisk/strata z operácií s drahými kovmi	-	-
8./g.	Čistý zisk/strata z operácií s iným majetkom	150	160
I.	Výnos z majetku vo fonde	64 507	96 425
h.	Transakčné náklady	1 609	1 132
i.	Bankové poplatky a iné poplatky	1 529	1 823
II.	Čistý výnos z majetku vo fonde	61 369	93 470
j.	Náklady na financovanie fondu	348	288
j.1.	náklady na úroky	-	-
j.2.	zisky/straty zo zaistenia úrokov	-	-
j.3.	náklady na dane a poplatky	348	288
III.	Čistý zisk/strata zo správy majetku vo fonde	61 021	93 182
k.	Náklady na	9 388	7 958
k.1.	odplatu za správu fondu	9 388	7 958
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde	-	-
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	2 253	1 910
m.	náklady na audit účtovnej závierky	380	273
A.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie	49 000	83 041

LEI

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

E	U	R	O		C	A	S	H													

C. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

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 (+)	63 226	124 485
2.	Zmena stavu pohľadávok z úrokov, odplát a provízií (+/-)	-	-
3.	Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)	(15 507)	(29 149)
4.	Zmena stavu záväzkov z úrokov, odplát a provízií (+/-)	100 010	(44)
5.	Výnosy z dividend (+)	9 471	11 629
6.	Zmena stavu pohľadávok za dividendy (+/-)	-	-
7.	Obrat strany Cr usporiadacích účtov obchodovania s cennými papiermi, drahými kovmi a nehnuteľnosťami (+)	946 525	1 044 897
8.	Zmena stavu pohľadávok za predané cenné papiere, drahé kovy (+/-)	-	-
9.	Obrat strany Dt analytických účtov prvotného zaúčtovania účtov FN, drahých kovov (-)	(1 136 871)	(1 778 559)
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 (+)	256	434
I.	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	(32 890)	(626 307)
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 podielové listy - preddavky na emitovanie PL/príspevky sporiteľov (+)	760 889	1 668 068
18.	Prestupy do/výstupy z fondu, vrátené PL (+/-)	(817 464)	(1 086 788)
19.	Zmena stavu záväzkov z výstupov z fondov a záväzky za vrátené PL/pohľadávky z prestupov do (+/-)	26 115	(1 956)
20.	Dedičstvá (-)	-	-
21.	Zmena stavu záväzkov na výplatu dedičstiev (+/-)	-	-
22.	Preddavky na emitovanie podielových listov (+)	-	-
23.	Zvýšenie/zníženie prijatých úverov (+/-)	-	-
24.	Náklady na úroky za úvery (-)	-	-
25.	Zmena stavu záväzkov za úroky za úvery (+/-)	-	-
III.	Čistý peňažný tok z finančnej činnosti	(30 460)	579 324
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.	(63 350)	(46 983)
VI.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia	247 253	294 236
VII.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia VI.+V.	183 903	247 253

LEI

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

E	U	R	O		C	A	S	H		o	.	p	.	f				

D. PREHLAD O ZMENÁCH V ČISTOM MAJETKU FONDU K 30. JÚNU 2017 V EURÁCH

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
I.	Čistý majetok na začiatku obdobia	3 779 527	3 026 957
a)	počet podielov	101 742 708	85 641 114
b)	hodnota 1 podielu	0,037145	0,035345
1.	Upísané podielové listy	760 889	1 069 144
2.	Zisk alebo strata Fondu	49 000	83 041
3.	Vloženie výnosov podielnikov do majetku Fondu	-	-
4.	Výplata výnosov podielnikom	-	-
5.	Odpísanie dôchodkových jednotiek za správu Fondu	-	-
6.	Vrátené podielové listy	(817 464)	(526 630)
II.	Nárast/ pokles čistého majetku	(7 575)	625 555
A.	Čistý majetok na konci obdobia	3 771 952	3 652 512
a)	počet podielov	100 213 115	100 689 296
b)	hodnota 1 podielu	0,0367639	0,036275

LEI

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

E	U	R	O	C	A	S	H	o	.	p	.	f.																					
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

E. POZNÁMKY K POLOŽKÁM SÚVAHY A K POLOŽKÁM VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**SÚVAHA FONDU****AKTÍVA****1. Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou**

Číslo riadku	1.I. EUR Dlhopisy oceňované RH podľa dohodnutej 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		101 293
6.	Do piatich rokov	1 866 985	994 637
7.	Nad päť rokov	1 074 267	1 554 654
	Spolu	2 941 252	2 650 584

Číslo riadku	1.II. EUR Dlhopisy oceňované RH podľa zostatkovej splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Do jedného mesiaca	-	-
2.	Do troch mesiacov	141 068	101 293
3.	Do šiestich mesiacov	-	209 500
4.	Do jedného roku	823 899	141 172
5.	Do dvoch rokov	705 907	1 519 587
6.	Do piatich rokov	1 270 378	679 032
7.	Nad päť rokov	-	-
	Spolu	2 941 252	2 650 584

Číslo riadku	1.III. EUR Dlhopisy oceňované RH podľa dohodnutej splatnosti	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	2 941 252	2 650 584
2.1.	nezaložené	2 941 252	2 650 584
2.2.	založené v repoobchodoch	-	-
2.3.	založené	-	-
	Spolu	2 941 252	2 650 584

LEI

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

E	U	R	O		C	A	S	H		o	.	p	.	f.														
---	---	---	---	--	---	---	---	---	--	---	---	---	---	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

2. Podielové listy

Číslo riadku	2.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	683 183	892 207
2.1.	nezaložené	683 183	892 207
2.2.	založené v repoobchodoch	-	-
2.3.	založené	-	-
	Spolu	683 183	892 207

Číslo riadku	2.II. Podielové listy podľa mien, v ktorých sú ocenené	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	683 183	892 207
	Spolu	683 183	892 207

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	183 903	247 253
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	Medzisúčet – súvaha	183 903	247 253
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	Spolu	183 903	247 253

4. Ostatný majetok

Číslo riadku	10.I Ostatný majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
2.	Pohľadávka – nákup DLH	100 000	-
	Spolu	100 000	-

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Názov spravovaného fondu

E	U	R	O		C	A	S	H		.	.	.	f.																		
---	---	---	---	--	---	---	---	---	--	---	---	---	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

PASÍVA

1. Závazky z vrátenia podielov

Číslo riadku	2.I. Závazky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Závazky z vrátenia podielov	7 693	6 670
	Spolu	7 693	6 670

2. Závazky voči správcovskej spoločnosti

Číslo riadku	3. Závazky voči správcovskej spoločnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Závazky voči Spoločnosti - správa	1 548	1 557
2.	Závazky voči Spoločnosti - vstupné poplatky	347	346
3.	Závazky voči Spoločnosti - audit	-	-
	Spolu	1 895	1 903

3. Ostatné záväzky

Číslo riadku	7. Ostatné záväzky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Závazky voči depozitárovi	371	374
2.	Závazky voči podielnikom - prijaté preddavky	25 821	728
3.	Závazky voči podielnikom - výnosy	-	-
4.	Závazky - zrážková daň	248	504
5.	Závazky - audítora	358	338
6.	Závazky - ostatné	100 000	-
	Spolu	126 798	1 944

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

1. Výnosy z úrokov

Číslo riadku	1.1. Úroky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	8	6
2.	Vklady	-	20
3.	Dlhové cenné papiere	63 068	65 030
	Spolu	63 076	65 056

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Názov spravovaného fondu

E	U	R	O		C	A	S	H	

2. Zisk/strata z operácií s cennými papiermi

Číslo riadku	4./c. Podľa druhov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Výnosy z predaja a precenenia cenných papierov	19 931	58 059
2.	Náklady z predaja a precenenia cenných papierov	(28 121)	(29 678)
	Spolu	(8 190)	(28 381)

3. Zisk/strata z operácií s iným majetkom

Číslo riadku	8./g. Iný majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Zisk/strata z operácií s iným majetkom	150	160
	Spolu	150	160

4. Transakčné náklady

Číslo riadku	h. Transakčné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Transakčné náklady	1 609	1 132
	Spolu	1 609	1 132

6. Bankové a iné poplatky

Číslo riadku	h. - i. Bankové odplaty a poplatky a iné odplaty	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bankové poplatky	1 438	1 597
2.	Burzové poplatky	-	-
3.	Poplatky obchodníkom s cennými papiermi	91	226
4.	Poplatky centrálnemu deponitárovi cenných papierov	-	-
	Spolu	1 529	1 823

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	348	288
	Spolu	348	288

LEI

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

E	U	R	O		C	A	S	H		o	.	p	.	f																																
---	---	---	---	--	---	---	---	---	--	---	---	---	---	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

8. Náklady na odplatu

Číslo riadku	Náklady na odplatu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
k.1.	Odplatu za správu fondu	9 388	7 958
k.2.	Odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde	-	-
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	2 253	1 910
m.	Náklady na audit účtovnej závierky	380	273

Náklady na odplatu za správu fondu

Sadzba odplaty správcovskej spoločnosti za správu podielového fondu je 0,50 % p.a. priemernej ročnej čistej hodnoty majetku v podielovom fonde.

Náklady na odplatu za služby depozitára

Výška odplaty za výkon depozitára za jeden rok (vrátane DPH) je 0,12 % priemernej ročnej čistej hodnoty majetku v podielovom fonde.

F PREHĽAD O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Fond k 30.06.2017 a k 31.12.2016 neevidoval žiadne podsúvahové položky.

G OSTATNÉ POZNÁMKY

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.