

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:

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

| Údaje o stave a zmene majetku fondu za rok | 30.06.2016 |
|--|-------------|
| 1. Stav majetku (v EUR) | |
| a) Prevoditeľné cenné papiere | 8 470 223 |
| aa) akcie | 0 |
| ab) dlhopisy | 8 470 223 |
| ac) iné cenné papiere | 0 |
| b) Nástroje peňažného trhu | 105 106 |
| c) Účty v bankách | 76 878 |
| ca) bežný účet | 76 878 |
| cb) vkladové účty | 0 |
| d) Iný majetok | 0 |
| e) Celková hodnota majetku | 8 652 207 |
| f) Závazky | 16 716 |
| g) Čistá hodnota majetku | 8 635 492 |
| 2. Počet podielov podielového fondu v obehú (v ks) | 243 747 658 |
| 3. Čistá hodnota podielu (v EUR) | 0,035428 |
| 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 | 7 963 494 |
| 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 | 611 838 |
| 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. BREPW 2 11/26/21 Corp XS1143974159 | 2,87% |
| EUR dlh. BULENR 4 ¼ 11/07/18 XS0989152573 | 1,79% |
| CZK dlh. CESZBR Float 01/27/22 CZ0003513533 | 2,61% |
| EUR dlh. CPIFSK 5.85 04/16/18 Corp SK4120010653 | 1,22% |
| EUR dlh. CROATI 5 ¼ 07/09/18 Corp XS0645940288 | 3,99% |
| EUR dlh. Digital Park 06 SK4120011404 | 1,18% |
| EUR dlh. Dlhopis Penta 20 23/03/17 SK4120010596 | 4,68% |
| EUR dlh. Dorset Street Fin. Float 10/07/40 XS0255321712 | 0,00% |
| EUR dlh. EP Energy EPERGY 4,375 05/01/2018 XS0808636244 | 1,23% |
| EUR dlh. GARAN 3 ¼ 07/08/19 XS1084838496 | 2,96% |
| HUF dlh. HGB 7 ½ 11/12/20 20/A HU0000402235 | 4,41% |
| HUF dlh. HGB 7 06/24/22 22/A HU0000402524 | 3,47% |
| HUF dlh. HUNGARIAN DEVELOPMENT BA 16/04/2018 1,875% HU0000356662 | 3,20% |
| HUF dlh. Hungary Govt 5,5 12/20/2018 HU0000402631 | 2,87% |
| HUF dlh. Hungary Govt 6,5 06/24/2019 HU0000402433 | 1,79% |
| EUR dlh. MACEDO 3.975 07/24/21 XS1087984164 | 3,51% |
| EUR dlh. MACEDO 4 ¼ 12/01/20 XS1318363766 | 1,20% |
| CZK dlh. MCI Venture Projects Notes 2021 CZ0000000708 | 1,29% |
| EUR dlh. MONTEN 5 ¼ 05/20/19 Corp XS1069342407 | 1,79% |
| EUR dlh. PKNPW 2 ½ 06/30/21 XS1082660744 | 2,38% |
| PLN dlh. POLGB 2 04/25/21 PL0000108916 | 2,61% |
| PLN dlh. Poland Govt 5,25 10/25/2020 PL0000106126 | 3,05% |
| PLN dlh. Poland Govt 5,5 10/25/2019 PL0000105441 | 4,52% |
| PLN dlh. Poland Govt 5,75 10/25/2021 PL0000106670 | 2,54% |
| EUR dlh. Pro Partners Holding III SK4120010729 | 8,65% |
| EUR dlh. ROMANI 2 ¾ 10/29/25 XS1312891549 | 3,65% |
| RON dlh. ROMGB 4 ¼ 06/24/19 RO1419DBN014 | 2,44% |
| RON dlh. ROMGB 5 ¼ 04/29/20 RO1320DBN022 | 5,83% |
| RON dlh. ROMGB 5.85 04/26/23 RO1323DBN018 | 7,43% |
| RON dlh. ROMGB 5.95 06/11/21 Corp RO1121DBN032 | 6,57% |
| EUR dlh. SNSPW 4 09/30/21 XS1115183359 | 2,33% |
| CZK ZME zmenka Pure Energy, a. s. ZME-PE-00080 | 1,22% |
| 5. Údaje o zmenách v stave portfólia v priebehu roka (EUR) | |
| Čistá hodnota majetku k 31.12.2015 | 8 111 536 |
| Nákup cenných papierov | 2 484 571 |
| Predaj cenných papierov | 1 883 320 |
| Výplata výnosov za rok 2015 | 0 |
| Čistá hodnota majetku k 30.6.2016 | 8 635 492 |
| 6. Údaje o vývoji majetku v priebehu lehoty na podávanie správ | |
| a) výnosy z akcií, | 0 |
| b) výnosy z dlhopisov, | 175 410 |
| c) výnosy z iných cenných papierov, | 0 |
| d) výnosy z nástrojov peňažného trhu, | 3 268 |
| e) výnosy z vkladových a bežných účtov, | 8 |
| f) kapitálové výnosy, | 159 676 |
| g) iné výnosy, | 6 734 |
| h) výdavky na správu, | 79 766 |
| i) výdavky na depozitára, | 11 587 |
| j) iné výdavky a poplatky, | 210 974 |
| k) čistý výnos, | 42 769 |
| 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. | 523 956 |
| o) zvýšenie alebo zníženie hodnoty akcií, | 0 |
| p) náklady spojené s obchodovaním majetku v podielovom fonde, | 1 710 |
| r) iné zmeny, ktoré sa týkajú majetku alebo záväzkov v podielovom fonde | (836) |

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

S Ú V A H A (v EUR)

| AKTÍVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|---|------------------|------------------|------------------|
| 1. Investičný majetok (súčet položiek 1 až 8) | 8 575 329 | 8 138 175 | 7 382 862 |
| 1. Dlhopisy oceňované umorovacou hodnotou | - | - | - |
| a) bez kupónov | - | - | - |
| b) s kupónom | - | - | - |
| 2. Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou | 8 575 329 | 8 138 175 | 6 742 510 |
| a) bez kupónov | 105 106 | 102 242 | - |
| b) s kupónom | 8 470 223 | 8 035 933 | 6 742 510 |
| 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 | - | - | - |
| a) otvorených podielových fondov | - | - | - |
| b) ostatné | - | - | - |
| 5. Krátkodobé pohľadávky | - | - | 640 352 |
| a) krátkodobé vklady v bankách | - | - | 640 352 |
| 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) | 76 878 | 121 609 | 229 718 |
| 9. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov | 76 878 | 121 609 | 229 718 |
| 10. Ostatný majetok | - | - | - |
| Aktíva spolu | 8 652 208 | 8 259 784 | 7 612 580 |
| PASÍVA | 2016 | 2015 | 2014 |
| I. Závazky (súčet položiek 1 až 7) | 16 716 | 17 552 | 15 677 |
| 1. Závazky voči bankám | - | - | - |
| 2. Závazky z vrátenia podielov/z ukončenie sporenia/ukončenia účasti | 131 | 118 | 251 |
| 3. Závazky voči správcovskej spoločnosti | 13 482 | 13 301 | 13 132 |
| 4. Deriváty | - | - | - |
| 5. Repoobchody | - | - | - |
| 6. Závazky z vypožičania finančného majetku | - | - | - |
| 7. Ostatné záväzky | 3 103 | 4 133 | 2 294 |
| II. Vlastné imanie (súčet položiek 7 až 9) | 8 635 492 | 8 242 232 | 7 596 903 |
| 8. Podielové listy/Dôchodkové jednotky/ doplnkové dôchodkové jednotky, z toho | 8 635 492 | 8 242 232 | 7 596 903 |
| 9. Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia x/(x) | 42 769 | (25 457) | 44 357 |
| Pasíva spolu | 8 652 208 | 8 259 784 | 7 612 580 |

| VÝKAZ ZISKOV A STRÁT (v EUR) | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|----------------|-----------------|----------------|
| I. Výnosy z úrokov | 178 685 | 200 279 | 118 544 |
| 1.1. úroky | 178 685 | 200 279 | 118 544 |
| 1.2./a. výsledok zaistenia | - | - | - |
| 1.3./b. zníženie hodnoty príslušného majetku/zrušenie zníženia hodnoty príslušného majetku | - | - | - |
| 2. Výnosy z podielových listov | - | - | - |
| 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 | (22 839) | (155 257) | 60 400 |
| 5./d. Čistý zisk/strata z operácií s devízami | (14 504) | (2 513) | (2 462) |
| 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 | 54 | 74 | 99 |
| I. Výnos z majetku vo fonde | 141 396 | 42 583 | 176 581 |
| h. Transakčné náklady | 5 571 | 7 565 | - |
| i. Bankové poplatky a iné poplatky | 414 | 403 | 1 079 |
| II. Čistý výnos z majetku vo fonde | 135 411 | 34 615 | 175 502 |
| j. Náklady na financovanie fondu | 288 | 3 657 | 8 060 |
| j.1. náklady na úroky | - | - | - |
| j.2. zisky/straty zo zaistenia úrokov | - | - | - |
| j.3. náklady na dane a poplatky | 288 | 3 657 | 8 060 |
| III. Čistý zisk/strata zo správy majetku vo fonde | 135 123 | 30 958 | 167 442 |
| k. Náklady na | 79 766 | 75 429 | 68 565 |
| k.1. odplatu za správu fondu | 79 766 | 75 429 | 68 565 |
| k.2. odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde | - | - | - |
| l. Náklady na odplaty za služby depozitára | 11 587 | 10 957 | 13 207 |
| m. náklady na audit účtovnej závierky | 1 001 | 2 019 | 1 223 |
| A: Zisk alebo strata za účtovné obdobie | 42 769 | (57 447) | 84 447 |

| Ďalšie údaje o fonde | 2016 | 2015 | 2014 |
|--------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Celková čistá hodnota majetku (EUR) | 8 635 492 | 8 111 536 | 7 596 903 |
| Počet podielov v obehu (tis. ks) | 243 748 | 231 104 | 215 118 |
| Čistá hodnota podielu (EUR) | 0,035428 | 0,035099 | 0,0353150 |
| Počet vydaných podielov (tis. ks) | 14 962 | 26 611 | 32 550 |
| Suma vydaných podielov (EUR) | 531 404 | 955 534 | 1 150 101 |
| Počet vyplatených podielov (tis. ks) | 5 098 | 10 626 | 27 491 |
| Suma vyplatených podielov (EUR) | 180 751 | 383 455 | 964 309 |

8. Počas roka 2016 spoločnosť nevyužívala pri správe majetku v podielovom fonde postupy a nástroje podľa §100 ods. 2 ZKl. Celková hodnota záväzkov z činnosti správ. spol. s majetkom v podielovom fonde je 13,4 tis. EUR.

9. Správa o výkone hlasovacích práv spojených s cennými papiermi v majetku v podielovom fonde: V roku 2016 sa spoločnosť v mene podielového fondu nezúčastnila na žiadnom valnom zhromaždení.

Vypracoval:

IAD Investments, správ. spol., a.s.

Malý trh 2/A

811 08 Bratislava

V Bratislave 22.8.2016

Predstavenstvo spoločnosti

**Individuálna účtovná zvierka
k 30.6.2016**

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

LEI

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

ÚČ FOND 1-02

Názov spravovaného fondu

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| C | E | B | o | n | d | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

S Ú V A H A
k 30.6.2016
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) | 16 716 | 17 552 |
| 1. | Závazky voči bankám | - | - |
| 2. | Závazky z vrátenia podielov/z ukončenie sporenia/ukončenia účasti | 131 | 118 |
| 3. | Závazky voči správcovskej spoločnosti | 13 482 | 13 301 |
| 4. | Deriváty | - | - |
| 5. | Repoobchody | - | - |
| 6. | Závazky z vypožičania finančného majetku | - | - |
| 7. | Ostatné záväzky | 3 103 | 4 133 |
| II. | Vlastné imanie (súčet položiek 7 až 9) | 8 635 492 | 8 242 232 |
| 8. | Podielové listy/Dôchodkové jednotky/ doplnkové dôchodkové jednotky, z toho | 8 635 492 | 8 242 232 |
| 9. | Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia x/(x) | 42 769 | (25 457) |
| | Pasíva spolu | 8 652 208 | 8 259 784 |

LEI

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| C | E | B | o | n | d | o | . | p | . | f | . | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

**VÝKAZ ZISKOV A STRÁT
v eurách
za 6 mesiacov roku 2016**

| Označenie | Položka | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------|--|-----------------------|--|
| a | b | 1 | 2 |
| I. | Výnosy z úrokov | 178 685 | 200 279 |
| 1.1. | úroky | 178 685 | 200 279 |
| 1.2./a. | výsledok zaistenia | - | - |
| 1.3./b. | zníženie hodnoty príslušného majetku/zrušenie zníženia hodnoty príslušného majetku | - | - |
| 2. | Výnosy z podielových listov | - | - |
| 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 | (22 839) | (155 257) |
| 5./d. | Čistý zisk/strata z operácií s devízami | (14 504) | (2 513) |
| 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 | 54 | 74 |
| I. | Výnos z majetku vo fonde | 141 396 | 42 583 |
| h. | Transakčné náklady | 5 571 | 7 565 |
| i. | Bankové poplatky a iné poplatky | 414 | 403 |
| II. | Čistý výnos z majetku vo fonde | 135 411 | 34 615 |
| j. | Náklady na financovanie fondu | 288 | 3 657 |
| j.1. | náklady na úroky | - | - |
| j.2. | zisky/straty zo zaistenia úrokov | - | - |
| j.3. | náklady na dane a poplatky | 288 | 3 657 |
| III. | Čistý zisk/strata zo správy majetku vo fonde | 135 123 | 30 958 |
| k. | Náklady na | 79 766 | 75 429 |
| k.1. | odplatu za správu fondu | 79 766 | 75 429 |
| k.2. | odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde | - | - |
| l. | Náklady na odplaty za služby depozitára | 11 587 | 10 957 |
| m. | náklady na audit účtovnej závierky | 1 001 | 2 019 |
| A: | Zisk alebo strata za účtovné obdobie | 42 769 | (57 447) |

LEI

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|--|---|---|---|---|--|---|---|---|---|---|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| C | E | | B | o | n | d | | o | . | p | . | f | . | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|--|---|---|---|---|--|---|---|---|---|---|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

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

| Označenie | POLOŽKA | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------|--|--------------------------|--|
| a | b | 1 | 2 |
| I. | Čistý majetok na začiatku obdobia | 8 242 232 | 7 596 903 |
| a) | počet podielov | 215 118 320 | 215 118 320 |
| b) | hodnota 1 podielu | 0,038315 | 0,035315 |
| 1. | Upísané podielové listy | 531 386 | 955 534 |
| 2. | Zisk alebo strata Fondu | 42 769 | (57 447) |
| 3. | Vloženie výnosov podielnikov do majetku Fondu | - | - |
| 4. | Výplata výnosov podielnikom | - | - |
| 5. | Odpísanie dôchodkových jednotiek za správu Fondu | - | - |
| 6. | Vrátené podielové listy | (180 895) | (383 455) |
| II. | Nárast/ pokles čistého majetku | 393 260 | 514 632 |
| A. | Čistý majetok na konci obdobia | 8 635 492 | 8 111 535 |
| a) | počet podielov | 243 747 658 | 231 104 007 |
| b) | hodnota 1 podielu | 0,035428 | 0,035099 |

LEI

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| C | E | B | o | n | d | o | . | p | . | f | . | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| Číslo riadku | 2.I. HUF Dlhopisy 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 roka | - | - |
| 5. | do dvoch rokov | - | - |
| 6. | do piatich rokov | 276 666 | 504 600 |
| 7. | nad päť rokov | 1 083 364 | 1 605 928 |
| | Spolu | 1 360 030 | 2 110 528 |

| Číslo riadku | 2.I. RON Dlhopisy 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 roka | - | - |
| 5. | do dvoch rokov | - | - |
| 6. | do piatich rokov | - | - |
| 7. | nad päť rokov | 1 922 300 | 1 322 121 |
| | Spolu | 1 922 300 | 1 322 121 |

| Číslo riadku | 2.II. EUR Dlhopisy podľa zostatkovej splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | do jedného mesiaca | - | - |
| 2. | do troch mesiacov | - | 106 367 |
| 3. | do šiestich mesiacov | - | - |
| 4. | do jedného roka | 404 974 | - |
| 5. | do dvoch rokov | 1 303 580 | 202 473 |
| 6. | do piatich rokov | 1 279 075 | 1 606 031 |
| 7. | nad päť rokov | 764 938 | 732 667 |
| | Spolu | 3 752 567 | 2 647 538 |

| Číslo riadku | 2.II. CZK Dlhopisy podľa zostatkovej splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | do jedného mesiaca | - | - |
| 2. | do troch mesiacov | - | - |
| 3. | do šiestich mesiacov | 105 107 | 185 498 |
| 4. | do jedného roka | - | - |
| 5. | do dvoch rokov | - | - |
| 6. | do piatich rokov | 111 853 | - |
| 7. | nad päť rokov | 225 442 | - |
| | Spolu | 442 402 | 185 498 |

LEI

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|--|---|---|---|---|--|--|--|---|--|--|---|---|---|--|--|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| C | E | | B | o | n | d | | | | . | | | . | p | . | | | . | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|--|---|---|---|---|--|--|--|---|--|--|---|---|---|--|--|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| Číslo riadku | 2.II. PLN Dlhopisy podľa zostatkovej splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | do jedného mesiaca | - | - |
| 2. | do troch mesiacov | - | - |
| 3. | do šiestich mesiacov | - | 122 525 |
| 4. | do jedného roka | - | - |
| 5. | do dvoch rokov | - | 755 712 |
| 6. | do piatich rokov | 878 899 | 668 754 |
| 7. | nad päť rokov | 219 131 | 223 257 |
| | Spolu | 1 098 030 | 1 770 248 |

| Číslo riadku | 2.II. HUF Dlhopisy podľa zostatkovej splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | do jedného mesiaca | - | - |
| 2. | do troch mesiacov | - | - |
| 3. | do šiestich mesiacov | - | - |
| 4. | do jedného roka | - | 231 536 |
| 5. | do dvoch rokov | 276 666 | 532 139 |
| 6. | do piatich rokov | 783 618 | 1 042 394 |
| 7. | nad päť rokov | 299 746 | 304 459 |
| | Spolu | 1 360 030 | 2 110 528 |

| Číslo riadku | 2.II. RON Dlhopisy podľa zostatkovej splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | do jedného mesiaca | - | - |
| 2. | do troch mesiacov | - | - |
| 3. | do šiestich mesiacov | - | - |
| 4. | do jedného roka | - | - |
| 5. | do dvoch rokov | - | - |
| 6. | do piatich rokov | 1 281 090 | 737 579 |
| 7. | nad päť rokov | 641 210 | 584 542 |
| | Spolu | 1 922 300 | 1 322 121 |

| Číslo riadku | 2.II. EUR Dlhopisy | 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 | 3 752 567 | 2 647 538 |
| 2.1. | nezaložené | 3 752 567 | 2 647 538 |
| 2.2. | založené v repoobchodoch | - | - |
| 2.3. | založené | - | - |
| | Spolu | 3 752 567 | 2 647 538 |

LEI

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|--|---|---|---|---|--|--|---|---|---|---|---|---|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| C | E | | B | o | n | d | | | . | o | . | p | . | f | . | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|--|---|---|---|---|--|--|---|---|---|---|---|---|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

2. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov

| Číslo riadku | 9. EUR Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov podľa druhov | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | Bankové účty bežné | 32 494 | 24 985 |
| 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 | 32 494 | 24 985 |
| 5. | Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov | - | - |
| | Spolu | 32 494 | 24 985 |

| Číslo riadku | 9. CZK Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov podľa druhov | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | Bankové účty bežné | 13 256 | 9 916 |
| 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 | 13 256 | 9 916 |
| 5. | Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov | - | - |
| | Spolu | 13 256 | 9 916 |

| Číslo riadku | 9. HUF Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov podľa druhov | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | Bankové účty bežné | 28 731 | 24 431 |
| 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 | 28 731 | 24 431 |
| 5. | Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov | - | - |
| | Spolu | 28 731 | 24 431 |

| Číslo riadku | 9. PLN Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov podľa druhov | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | Bankové účty bežné | 2 359 | 62 277 |
| 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 | 2 359 | 62 277 |
| 5. | Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov | - | - |
| | Spolu | 2 359 | 62 277 |

LEI

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| C | E | B | o | n | d | . | 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 | 12 |
| 2. | Vklady | 1 | 197 |
| 3. | Dlhové cenné papiere | 178 677 | 200 070 |
| | Spolu | 178 685 | 200 279 |

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 | 159 678 | 206 783 |
| 2. | Náklady z predaja a precenenia cenných papierov | (182 517) | (362 040) |
| | Spolu | (22 839) | (155 257) |

3. Zisk/strata z devízových operácií

| Číslo riadku | 5./d. Podľa meny | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|------------------|-----------------------|--|
| 1. | PLN | (16 937) | 3 878 |
| 2. | CZK | (12) | (6 797) |
| 3. | HUF | 590 | 803 |
| 4. | RON | 1 856 | (397) |
| | Spolu | (14 504) | (2 513) |

4. 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 | 54 | 74 |
| | Spolu | 54 | 74 |

5. Transakčné náklady

| Číslo riadku | h. Transakčné náklady | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|-----------------------|-----------------------|--|
| 1. | Transakčné náklady | 5 571 | 7 565 |
| | Spolu | 5 571 | 7 565 |

LEI

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|--|---|---|---|---|--|---|--|---|---|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| C | E | | B | o | n | d | | . | | . | p | . | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

6. Bankové a iné poplatky

| Číslo riadku | i. Poplatky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|--|-----------------------|--|
| 1. | Bankové poplatky | 414 | 403 |
| 2. | Burzové poplatky | - | - |
| 3. | Poplatky ostatné | - | - |
| 4. | Poplatky centrálnemu depozitárovi cenných papierov | - | - |
| | Spolu | 414 | 403 |

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 | - | 3 369 |
| 3. | Náklady na register emitenta | 288 | 288 |
| | Spolu | 288 | 3 657 |

8. Náklady na odplatu

| Číslo riadku | Náklady na odplatu | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|--|-----------------------|--|
| k.1. | Odplatu za správu fondu | 79 766 | 75 429 |
| k.2. | Odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde | - | - |
| l. | Náklady na odplaty za služby depozitára | 11 587 | 10 957 |
| m. | Náklady na audit účtovnej závierky | 1 001 | 2 019 |

Náklady na odplatu za správu fondu

Sadzba odplaty správcovskej spoločnosti za správu podielového fondu je 1,9 % 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 0,276 % priemernej ročnej čistej hodnoty majetku v podielovom fonde.

F. PREHĽAD O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Fond k 30.06.2016 a k 31.12.2015 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.