



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)

Správčovská 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:

Optimal Balanced, 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	12 576 304
aa) akcie	2 153 094
ab) dlhopisy	5 799 398
ac) iné cenné papiere	4 623 812
b) Nástroje peňažného trhu	0
c) Účty v bankách	2 247 234
ca) bežný účet	2 247 234
cb) vkladové účty	0
d) Iný majetok	6 267
e) Celková hodnota majetku	14 829 805
f) Záväzky	35 749
g) Čistá hodnota majetku	14 794 056
2. Počet podielov podielového fondu v obehu (v ks)	552 648 079
3. Čistá hodnota podielu (v EUR)	0,026769
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	9 018 128
b) Prevoditeľné CP a nástroje peňažného trhu, s ktorými sa obchoduje na inom regulovanom trhu	2 198 970
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	1 359 207
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 ETF ISHARES ATX UCITS ETF DE000A0D8Q23	1,52%
USD ETF Ishares MSCI Eastern Europe 10 IE00B0M63953	7,36%
EUR ETF Lyxor ETD Eastern Europe FRO010204073	4,80%
EUR ETF Lyxor ETF Russia FR0010326140	1,44%
PLN ETF Lyxor ETF WIG20 LU0459113907	1,27%
USD ETF SPDR S&P Emerging Europe ETF US78463X6085	7,48%
USD ETF VANECK VECTORS RUSSIA ETF US92189F4037	7,39%
CZK akcia Komerční Banka CZ0008019106	2,04%
EUR akcia Pro Diagnostic Group, a.s. 46112928	9,19%
CZK akcia Unipetrol. a.s. CZ0009091500	0,94%
PLN akcia Voxel SA PLVOXEL00014	2,38%
EUR dlh. BREPW 2 11/26/21 Corp XS1143974159	1,68%
EUR dlh. CROATI 5 ½ 07/09/18 Corp XS0645940288	2,33%
EUR dlh. Dorset Street Fin. Float 10/07/40 XS0255321712	0,00%
EUR dlh. EP Energy EPERGY 4,375 05/01/2018 XS0808636244	1,43%
EUR dlh. GARAN 3 ¾ 07/08/19 XS1084838496	1,44%
HUF dlh. HGB 7 ½ 11/12/20 20/A HU0000402235	2,58%
HUF dlh. HGB 7 06/24/22 22/A HU0000402524	2,02%
HUF dlh. HUNGARIAN DEVELOPMENT BA 16/04/2018 1,875% HU0000356662	1,83%
HUF dlh. Hungary Govt 5,5 12/20/2018 HU0000402631	2,39%
HUF dlh. Hungary Govt 6,5 06/24/2019 HU0000402433	2,26%
EUR dlh. MACEDO 3.975 07/24/21 XS1087984164	1,37%
PLN dlh. Poland Govt 5,25 10/25/2020 PL0000106126	1,78%
PLN dlh. Poland Govt 5,5 10/25/2019 PL0000105441	1,76%
PLN dlh. Poland Govt 5,75 10/25/2021 PL0000106670	1,48%
EUR dlh. Pro Partners Holding III SK4120010729	8,40%
RON dlh. ROMGB 4 ¾ 06/24/19 RO1419DBN014	2,14%
RON dlh. ROMGB 5 ¾ 04/29/20 RO1320DBN022	3,40%
EUR dlh. Slovak Govt 3,625 01/16/2029 SK4120009762	0,92%
5. Údaje o zmenách v stave portfólia v priebehu roka (EUR)	
Čistá hodnota majetku k 31.12.2015	13 744 240
Nákup cenných papierov	1 398 380
Predaj cenných papierov	2 295 122
Výplata výnosov za rok 2015	0
Čistá hodnota majetku k 30.6.2016	14 794 056
6. Údaje o vývoji majetku v priebehu lehoty na podávanie správ	
a) výnosy z akcií,	0
b) výnosy z dlhopisov,	119 566
c) výnosy z iných cenných papierov,	100 429
d) výnosy z nástrojov peňažného trhu,	0
e) výnosy z vkladových a bežných účtov,	84
f) kapitálové výnosy,	1 246 988
g) iné výnosy,	38
h) výdavky na správu,	176 019
i) výdavky na depozitára,	23 657
j) iné výdavky a poplatky,	844 597
k) čistý výnos,	422 832
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.	1 049 816
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	741

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)	12 576 304	13 104 425	11 579 938
1. Dlhopisy oceňované umorovacou hodnotou	-	-	-
a) bez kupónov	-	-	-
b) s kupónom	-	-	-
2. Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	5 799 398	7 109 400	5 606 109
a) bez kupónov	-	-	-
b) s kupónom	5 799 398	7 109 400	5 606 109
3. Akcie a podiely v obchodných spoločnostiach	2 153 094	1 627 887	-
a) obchodovateľné akcie	793 887	319 097	-
b) neobchodovateľné akcie	1 359 207	1 308 790	-
c) podiely v obchodných spoločnostiach, ktoré nemajú formu cenného papiera	-	-	-
d) obstaranie neobchodovateľných akcií a podielov v obchodných spoločnostiach	-	-	-
4. Podielové listy	4 623 812	4 367 138	5 207 227
a) otvorených podielových fondov	-	-	5 207 227
b) ostatné	4 623 812	4 367 138	-
5. Krátkodobé pohľadávky	-	-	766 602
a) krátkodobé vklady v bankách	-	-	766 602
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)	2 253 501	360 554	368 803
9. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	2 247 234	344 059	345 761
10. Ostatný majetok	6 267	16 495	23 042
Aktíva spolu	14 829 805	13 464 979	11 948 741
x PASÍVA	2016	2015	2014
I. Závazky (súčet položiek 1 až 7)	35 749	35 008	55 055
1. Závazky voči bankám	-	-	-
2. Závazky z vrátenia podielov/z ukončenie sporenia/ukončenia účasti	5	-	375
3. Závazky voči správcovskej spoločnosti	30 181	28 484	26 979
4. Deriváty	-	-	-
5. Repoobchody	-	-	-
6. Závazky z vypožičania finančného majetku	-	-	-
7. Ostatné záväzky	5 563	6 524	27 701
II. Vlastné imanie (súčet položiek 7 až 9)	14 794 056	13 429 971	11 893 686
8. Podielové listy/Dôchodkové jednotky/ doplnkové dôchodkové jednotky, z toho	14 794 056	13 429 971	11 893 686
9. Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia x/(x)	422 832	(307 939)	(1 410 992)
Pasíva spolu	14 829 805	13 464 979	11 948 741

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT (v EUR)	2016	2015	2014
I. Výnosy z úrokov	119 650	125 325	94 691
1.1. úroky	119 650	339 307	94 691
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	100 429	23 868	-
3.1. dividendy a iné podiely na zisku	100 429	-	-
3.2. výsledok zaistenia	-	-	-
4./c. Čistý zisk/strata z operácií s cennými papiermi	523 545	379 343	90 593
5./d. Čistý zisk/strata z operácií s devizami	(106 670)	119 571	(2 887)
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	38	23 697	79
I. Výnos z majetku vo fonde	636 992	885 786	182 476
h. Transakčné náklady	6 511	9 461	536
i. Bankové poplatky a iné poplatky	2 477	1 325	959
II. Čistý výnos z majetku vo fonde	628 004	875 000	180 981
j. Náklady na financovanie fondu	3 949	6 185	6 217
j.1. náklady na úroky	-	-	-
j.2. zisky/straty zo zaistenia úrokov	-	-	-
j.3. náklady na dane a poplatky	3 949	6 185	6 217
III. Čistý zisk/strata zo správy majetku vo fonde	624 055	868 815	174 764
k. Náklady na	176 019	168 643	140 715
k.1. odplatu za správu fondu	176 019	168 643	140 715
k.2. odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde	-	-	-
l. Náklady na odplatu za služby depozitára	23 657	22 666	23 398
m. náklady na audit účtovnej závierky	1 547	3 002	1 819
A: Zisk alebo strata za účtovné obdobie	422 832	674 504	8 832
Ďalšie údaje o fonde	2016	2015	2014
Celková čistá hodnota majetku (EUR)	14 794 056	13 744 240	11 893 687
Počet podielov v obehu (tis. ks)	552 648	491 564	448 754
Čistá hodnota podielu (EUR)	0,026769	0,027960	0,0265038
Počet vydaných podielov (tis. ks)	39 329	55 562	118 277
Suma vydaných podielov (EUR)	1 021 942	1 538 837	3 381 264
Počet vyplatených podielov (tis. ks)	3 050	12 752	37 386
Suma vyplatených podielov (EUR)	80 594	362 787	1 065 470

8. Počas roka 2016 spoločnosť nevyužívala pri správe majetku v podielovom fonde postupy a nástroje podľa §100 ods. 2 ZKI. Celková hodnota záväzkov z činnosti správ. spol. s majetkom v podielovom fonde je 30,1 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**

Optimal Balanced, 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 30.6.2016

LEI

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

Daňové identifikačné číslo

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

Účtovná závierka

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

		.			.	
--	--	---	--	--	---	--

(vyznačí 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) správavskej 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

O	p	t	i	m	a	l		B	a	l	a	n	c	e	d		o	.	p	.	f	.													
---	---	---	---	---	---	---	--	---	---	---	---	---	---	---	---	--	---	---	---	---	---	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Sídlo správavskej 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

Schválená dňa:

Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu správavskej spoločnosti:

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

Názov spravovaného fondu

O	p	t	i	m	a	l		B	a	l	a	n	c	e	d	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	2
x	Aktíva	x	x
1.	Investičný majetok (súčet položiek 1 až 8)	12 576 304	13 104 425
1.	Dlhopisy oceňované umorovacou hodnotou	-	-
a)	bez kupónov	-	-
b)	s kupónom	-	-
2.	Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	5 799 398	7 109 400
a)	bez kupónov	-	-
b)	s kupónom	5 799 398	7 109 400
3.	Akcie a podiely v obchodných spoločnostiach	2 153 094	1 627 887
a)	obchodovateľné akcie	793 887	319 097
b)	neobchodovateľné akcie	1 359 207	1 308 790
c)	podiely v obchodných spoločnostiach, ktoré nemajú formu cenného papiera	-	-
d)	obstaranie neobchodovateľných akcií a podielov v obchodných spoločnostiach	-	-
4.	Podielové listy	4 623 812	4 367 138
a)	otvorených podielových fondov	-	-
b)	ostatné	4 623 812	4 367 138
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)	2 253 501	360 554
9.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	2 247 234	344 059
10.	Ostatný majetok	6 267	16 495
	Aktíva spolu	14 829 805	13 464 979

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

Názov spravovaného fondu

O	p	t	i	m	a	l		B	a	l	a	n	c	e	d	
---	---	---	---	---	---	---	--	---	---	---	---	---	---	---	---	--	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

**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	119 650	339 307
1.1.	úroky	119 650	339 307
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	100 429	23 868
3.1.	dividendy a iné podiely na zisku	100 429	-
3.2.	výsledok zaistenia	-	-
4./c.	Čistý zisk/strata z operácií s cennými papiermi	523 545	379 343
5./d.	Čistý zisk/strata z operácií s devízami	(106 670)	119 571
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	38	23 697
I.	Výnos z majetku vo fonde	636 992	885 786
h.	Transakčné náklady	6 511	9 461
i.	Bankové poplatky a iné poplatky	2 477	1 325
II.	Čistý výnos z majetku vo fonde	628 004	875 000
j.	Náklady na financovanie fondu	3 949	6 185
j.1.	náklady na úroky	-	-
j.2.	zisky/straty zo zaistenia úrokov	-	-
j.3.	náklady na dane a poplatky	3 949	6 185
III.	Čistý zisk/strata zo správy majetku vo fonde	624 055	868 815
k.	Náklady na	176 019	168 643
k.1.	odplatu za správu fondu	176 019	168 643
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde	-	-
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	23 657	22 666
m.	náklady na audit účtovnej závierky	1 547	3 002
A:	Zisk alebo strata za účtovné obdobie	422 832	674 504

Názov spravovaného fondu

O	p	t	i	m	a	l		B	a	l	a	n	c	e	d	o	.	p	.	f	.															
---	---	---	---	---	---	---	--	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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 (+)	119 650	342 881
2.	Zmena stavu pohľadávok z úrokov, odplát a provízií (+/-)	-	398
3.	Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)	(210 670)	(438 748)
4.	Zmena stavu záväzkov z úrokov, odplát a provízií (+/-)	950	4 186
5.	Výnosy z dividend (+)	100 429	118 075
6.	Zmena stavu pohľadávok za dividendy (+/-)	10 227	6 548
7.	Obrat strany Cr usporiadacích účtov obchodovania s cennými papiermi, drahými kovmi a nehnuteľnosťami (+)	2 472 079	5 181 837
8.	Zmena stavu pohľadávok za predané cenné papiere, drahé kovy (+/-)	-	-
9.	Obrat strany Dt analytických účtov prvotného zaúčtovania účtov FN, drahých kovov (-)	(1 527 044)	(7 803 070)
10.	Zmena stavu záväzkov na zapltenie 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 (-)	(3 490)	(25 294)
15.	Záväzok na zrážkovú daň z príjmov (+)	-	(12)
I.	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	962 131	(2 588 310)
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 (+)	1 021 914	2 279 334
18.	Prestupy do/výstupy z fondu, vrátené PL (+/-)	5	(435 020)
19.	Zmena stavu záväzkov z výstupov z fondov a záväzky za vrátené PL/pohľadávky z prestupov do (+/-)	(80 661)	(376)
20.	Dedičstvá (-)	-	-
21.	Zmena stavu záväzkov na výplatu dedičstiev (+/-)	-	-
22.	Preddavky na emitovanie podielových listov (+)	(214)	(23 846)
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	941 044	1 820 001
IV.	Účinok zmien vo výmenných kurzoch na peňažné prostriedky v cudzej mene	-	5
V.	Čistý vzrast/pokles peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov I.+II.+III.+IV.	1 903 175	(768 304)
VI.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia	344 059	1 112 363
VII.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia VI.+V.	2 247 234	344 059

LEI

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

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

O	p	t	i	m	a	l	B	a	l	a	n	c	e	d	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
I.	Čistý majetok na začiatku obdobia	13 429 971	11 893 686
a)	počet podielov	516 369 717	448 754 501
b)	hodnota 1 podielu	0,026008	0,026504
1.	Upísané podielové listy	1 021 914	1 538 837
2.	Zisk alebo strata Fondu	422 832	674 504
3.	Vloženie výnosov podielnikov do majetku Fondu	-	-
4.	Výplata výnosov podielnikom	-	-
5.	Odpísanie dôchodkových jednotiek za správu Fondu	-	-
6.	Vrátené podielové listy	(80 661)	(362 787)
II.	Nárasť/ pokles čistého majetku	1 364 085	1 850 554
A.	Čistý majetok na konci obdobia	14 794 056	13 744 241
a)	počet podielov	552 648 079	491 564 395
b)	hodnota 1 podielu	0,026769	0,027960

LEI

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

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

O	p	t	i	m	a	l		B	a	l	a	n	c	e	d													

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	Bežné predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Do jedného mesiaca	-	-
2.	Do troch mesiacov	-	-
3.	Do šiestich mesiacov	-	-
4.	Do jedného roka	-	-
5.	Do dvoch rokov	-	202 473
6.	Do piatich rokov	1 667 018	1 542 258
7.	Nad päť rokov	930 433	1 456 678
	Spolu	2 597 451	3 201 409

Číslo riadku	1.I. PLN 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 roka	-	-
5.	Do dvoch rokov	-	-
6.	Do piatich rokov	-	-
7.	Nad päť rokov	742 611	1 255 678
	Spolu	742 611	1 255 678

Číslo riadku	1.I. HUF 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 roka	-	-
5.	Do dvoch rokov	-	-
6.	Do piatich rokov	270 306	266 787
7.	Nad päť rokov	1 369 137	1 539 303
	Spolu	1 639 443	1 806 090

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

Názov spravovaného fondu

O	p	t	i	m	a	l		B	a	l	a	n	c	e	d		.		.	.	f	.													
---	---	---	---	---	---	---	--	---	---	---	---	---	---	---	---	--	---	--	---	---	---	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Číslo riadku	1.I. RON 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 roka	-	-
5.	Do dvoch rokov	-	-
6.	Do piatich rokov	-	-
7.	Nad päť rokov	819 893	846 223
	Spolu	819 893	846 223

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	-	-
3.	Do šiestich mesiacov	-	-
4.	Do jedného roka	-	-
5.	Do dvoch rokov	1 798 861	202 473
6.	Do piatich rokov	415 079	2 311 156
7.	Nad päť rokov	383 511	687 780
	Spolu	2 597 451	3 201 409

Číslo riadku	1.II. PLN Dlhopisy oceňované RH - podľa zostatkovej splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Do jedného mesiaca	-	-
2.	Do troch mesiacov	-	-
3.	Do šiestich mesiacov	-	245 050
4.	Do jedného roka	-	-
5.	Do dvoch rokov	-	251 915
6.	Do piatich rokov	523 479	535 456
7.	Nad päť rokov	219 132	223 257
	Spolu	742 611	1 255 678

Číslo riadku	1.II. HUF Dlhopisy oceňované RH - 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	270 306	177 380
6.	Do piatich rokov	1 069 389	1 324 251
7.	Nad päť rokov	299 748	304 459
	Spolu	1 639 443	1 806 090

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

Názov spravovaného fondu

O	p	t	i	m	a	l		B	a	l	a	n	c	e	d		o	.	p	.	f	.																								
---	---	---	---	---	---	---	--	---	---	---	---	---	---	---	---	--	---	---	---	---	---	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Číslo riadku	1.II. RON Dlhopisy oceňované RH - 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	819 893	846 223
7.	Nad päť rokov	-	-
	Spolu	819 893	846 223

Číslo riadku	1.III 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	2 597 451	3 201 409
2.1.	nezaložené	2 597 451	3 201 409
2.2.	založené v repoobchodoch	-	-
2.3.	založené	-	-
	Spolu	2 597 451	3 201 409

Číslo riadku	1.III PLN 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	742 611	1 255 678
2.1.	nezaložené	742 611	1 255 678
2.2.	založené v repoobchodoch	-	-
2.3.	založené	-	-
	Spolu	742 611	1 255 678

Číslo riadku	1.III. HUF 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	1 639 443	1 806 090
2.1.	nezaložené	1 639 443	1 806 090
2.2.	založené v repoobchodoch	-	-
2.3.	založené	-	-
	Spolu	1 639 443	1 806 090

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

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

O	p	t	i	m	a	l	B	a	l	a	n	c	e	d	o	.	p	.	f	.																		
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Číslo riadku	5.II. CZK Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov podľa druhov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	584 556	55 786
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	584 556	55 786
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	Spolu	584 556	55 786

Číslo riadku	5.III. HUF Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov podľa druhov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	35 890	41 315
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	35 890	41 315
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	Spolu	35 890	41 315

Číslo riadku	5.IV. PLN Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov podľa druhov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	3 095	2 449
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	3 095	2 449
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	Spolu	3 095	2 449

LEI

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

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

O	p	t	i	m	a	l	B	a	l	a	n	c	e	d	o	.	p	.	f	.													
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Číslo riadku	5.V. USD Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov podľa druhov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	350 957	29 297
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	350 957	29 297
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	Spolu	350 957	29 297

Číslo riadku	5.VI. RON Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov podľa druhov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	156	29 297
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	156	29 297
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	Spolu	156	29 297

5. Ostatný majetok

Číslo riadku	Ostatný majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Pohľadávka- dividenda	6 267	16 495
	Spolu	6 267	16 495

PASÍVA

1. Závazky z vrátenia podielov

Číslo riadku	2.I Závazky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Závazky z vrátenia podielov	5	-
	Spolu	5	-

LEI

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

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

O	p	t	i	m	a	l	B	a	l	a	n	c	e	d

2. Závazky voči Spoločnosti

Číslo riadku	3. Závazky voči správcovskej spoločnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Závazky voči Spoločnosti - správa	30 176	28 480
2.	Závazky voči Spoločnosti - vstupné poplatky	4	4
3.	Závazky voči Spoločnosti - ostatné	-	-
	Spolu	30 181	28 484

3. Ostatné záväzky

Číslo riadku	7. Závazky voči správcovskej spoločnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Závazky voči depozitárovi	4 056	3 828
2.	Závazky voči podielnikom - prijaté preddavky	-	214
3.	Závazky - zrážková daň	5	5
4.	Závazky - správa a úschova	-	-
5.	Závazky - audítora	1 502	2 477
	Spolu	5 563	6 524

LEI

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

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

O	p	t	i	m	a	l	B	a	l	a	n	c	e	d

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT**1. Výnosy z úrokov**

Číslo riadku	1.1. Úroky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	25	20
2.	Vklady	60	447
3.	Dlhové cenné papiere	119 565	338 840
	Spolu	119 650	339 307

2. Výnosy z dividend a iných podielov na zisku

Číslo riadku	3. Podľa meny	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	100 429	23 868
	Spolu	100 429	23 868

3. 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	1 091 131	1 445 777
2.	Náklady z predaja a precenenia cenných papierov	(567 586)	(1 066 434)
	Spolu	523 545	379 343

4. Zisk/strata z devízových operácií

Číslo riadku	5./d. Zisk/strata z operácií s devízami	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	PLN	(23 376)	(10 586)
2.	CZK	(2 305)	1 530
3.	HUF	10 504	709
4.	USD	(91 377)	127 918
5.	RON	(118)	-
	Spolu	(106 670)	119 571

5. 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	38	23 697
	Spolu	38	23 697

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

Názov spravovaného fondu

O	p	t	i	m	a	l		B	a	l	a	n	c	e	d	

6. Transakčné náklady

Číslo riadku	h Transakčné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Transakčné náklady	6 511	9 461
	Spolu	6 511	9 461

7. 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	396	282
2.	Burzové poplatky	-	-
3.	Poplatky ostatné	-	-
4.	Poplatky centrálnemu depozitárovi cenných papierov	2 081	1 043
	Spolu	2 477	1 325

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	3 490	5 897
3.	Náklady na poplatky	459	288
	Spolu	3 949	6 185

9. Náklady na odplatu

Číslo riadku	Náklady na odplatu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
k.1.	Odplatu za správu fondu	176 019	168 643
k.2.	Odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde	-	-
l.	Náklady na odplatu za služby depozitára	23 657	22 666
m.	Náklady na audit účtovnej závierky	1 547	3 002

Náklady na odplatu za správu fondu

Sadzba odplaty správcovskej spoločnosti za správu podielového fondu je 2,50 % 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 kalendárny mesiac.

Náklady na odplatu za služby depozitára

Výška odplaty za výkon depozitára za jeden rok (vrátane DPH) je 0,336 % priemernej ročnej čistej hodnoty majetku v podielovom fonde.

LEI

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

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

O	p	t	i	m	a	l		B	a	l	a	n	c	e	d	o	.	p	.	f	.															

F. PREHLAD 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.