

**Polročná správa o hospodárení správcovskej spoločnosti s majetkom vo fonde k 30.6.2021**

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:**

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

Údaje o stave a zmene majetku fondu k	30.6.2021
<b>1. Stav majetku (EUR)</b>	
a) Prevoditeľné cenné papiere	9 282 338
aa) akcie	0
ab) dlhopisy	9 282 338
ac) cp iných štandardných fondov, cp iných európskych štandardných fondov, cp iných otvorených špeciálnych fondov alebo cp iných zahraničných subjektov kol.investovania	0
aca) cp subjektov kol.investovania spravovaných správ.spol.	0
ad) iné cenné papiere	0
b) Nástroje peňažného trhu	0
c) Účty v bankách	717 356
ca) bežný účet	717 356
cb) vkladové účty	0
d) Iný majetok	135 655
e) Celková hodnota majetku	10 135 349
f) Záväzky	154 888
g) Čistá hodnota majetku	9 980 461
<b>2. Počet podielov fondu v obehu (v ks)</b>	270 199 433
<b>3. Čistá hodnota podielu (EUR)</b>	0,036937
<b>4. Stav cp a nástrojov peňaž.trhu v majetku (EUR)</b>	
a) Prevoditeľné CP a nástroje peňažného trhu, s ktorými sa obchoduje na trhu kótovaných CP BCP	8 596 488
b) Prevoditeľné CP a nástroje peňažného trhu, s ktorými sa obchoduje na inom regulovanom trhu	238 878
c) Prevoditeľné CP z nových emisií podľa § 88 ods. 1 písm. d) ZKI	45 800
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	401 173
f) Deriváty prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu	0
g) Deriváty neprijaté na obchodovanie na regulovanom trhu	519
h) Podielové listy iných fondov alebo cp zahraničných subjektov KI	0
i) Iný majetok neuvedený v písmenách a) až h)	0
<b>Podiel aktív podľa štatistickej klasifikácie ekonomických činností (A až U) (EUR)</b>	
A - Poľnohospodárstvo, lesníctvo a rybolov	384 460
B - Ťažba a dobývanie	465 962
C - Priemyselná výroba	1 307 101
D - Dodávka elektriny, plynu, pary a studeného vzduchu	864 215
E - Dodávka vody; čistenie a odvod odpadových vôd, odpady a služby odstraňovania odpadov	0
F - Stavebníctvo	0
G - Veľkoobchod a maloobchod; oprava motorových vozidiel a motocyklov	267 776
H - Doprava a skladovanie	233 070
I - Ubytovacie a stravovacie služby	0
J - Informácie a komunikácia	0
K - Finančné a poisťovacie služby	1 066 410
L - Činnosti v oblasti nehnuteľností	675 074
M - Odborné, vedecké a technické činnosti	219 730

N - Administratívne a podporné služby	0
O - Verejná správa a obrana; povinné sociálne zabezpečenie	3 427 739
P - Vzdelávanie	0
Q - Zdravotníctvo a sociálna pomoc	0
R - Umenie, zábava a rekreácie	0
S - Ostatné činnosti	1 223 293
T- Činnosti domácností ako zamestnávateľov; nediferencované činnosti v domácnostiach produkujúce tovary a služby na vlastné použitie	0
U - Činnosti extrateritoriálnych organizácií a združení	0
<b>Podiel aktív podľa geografického členenia (EUR)</b>	
1. Slovenská republika	1 473 656
2. Európa	7 306 241
z toho: Eurozóna	2 264 282
3. Severná Amerika	0
4. Ázia	238 877
5. ostatný svet	1 116 056
<b>Členenie portfólia podľa % podielu cenných papierov na celkovom majetku:</b>	
CZK dlh. CZGB 4.7 09/12/22 CZ0001001945	0,19%
CZK dlh. CZGB 1.25 02/14/25 CZ0001005870	1,16%
CZK dlh. CESZBR Float 01/27/22 CZ0003513533	2,32%
CZK dlh. CZGRPA Float 12/16/21 Corp CZ0003515405	3,49%
CZK dlh. MRVNAF Float 11/13/22 Corp CZ0003517708	2,22%
CZK dlh. TEPOT Float 12/21/23 CZ0003517732	2,32%
CZK dlh. RGIJET Float 06/26/24 CZ0003522203	2,30%
CZK dlh. HB Reavis Finance CZ CZ0003528911	2,40%
CZK dlh. CZGPX Float 03/23/27 CZ0003530776	1,76%
CZK dlh. LPTY Float 10/17/24 XS1698502165	2,31%
EUR dlh. ADXSM 4.2 12/18/27 ES0236463008	2,02%
EUR dlh. YITYH Float 03/31/24 FI4000496294	2,01%
EUR dlh. FERCAP Float 05/25/22 Corp SE0011167972	0,99%
EUR dlh. Golstroj SM SK4000015798	0,45%
EUR dlh. Dr. Max 48 SK4000018263	2,96%
EUR dlh. GEVSRO 4 ¾ 11/09/21 SK4120012162	1,02%
EUR dlh. Penta 67 SK4120013954	1,00%
EUR dlh. GEVSRO 4.7 03/15/24 SK4120014994	0,98%
EUR dlh. SLOVGB 2030 SK4120015173	1,06%
EUR dlh. GARAN 5 12/18/23 XS1005342313	1,01%
EUR dlh. HOFISS 3 ⅞ 05/19/27 XS1617700197	0,95%
EUR dlh. NITROGENMUVEK VEGYIPARI XS1811852521	1,99%
EUR dlh. ENGPRO 4 ½ 05/04/24 XS1816296062	1,96%
EUR dlh. TURKEY 4 ⅝ 03/31/25 XS1843443356	1,97%
EUR dlh. SAPSJ 3 ⅞ 04/15/26 XS1961852750	2,00%
EUR dlh. UKRAIN 4 ⅞ 01/27/30 XS2010033343	3,77%
EUR dlh. SAZKAG 4 ⅞ 11/20/24 XS2010038904	2,03%
EUR dlh. METINV 5 ⅞ 06/17/25 XS2056722734	2,10%
EUR dlh. AMSSW 6 07/31/25 XS2195511006	2,17%
EUR dlh. NEPSJ 3 ⅞ 07/14/27 XS2203802462	2,26%
PLN dlh. POLGB 4 10/25/23 PL0000107264	2,42%
PLN dlh. POLGB 2 ¼ 04/25/22 PL0000109492	4,47%
PLN dlh. POLGB 2 ½ 01/25/23 PL0000110151	2,28%
PLN dlh. POLGB Float 05/25/28 PL0000110383	4,37%
RON dlh. ROMGB 5.85 04/26/23 RO1323DBN018	5,27%
RON dlh. ROMGB 4 08/08/22 ROGRXAE5BEO2	2,22%
RON dlh. ROMGB 5 02/12/29 ROVRZSEM43E4	2,28%
RUB dlh. RFLB 7.05 01/19/28 RU000A0JTK38	2,36%
USD dlh. NOGLN 8 07/25/22 USN64884AB02	0,33%
USD dlh. HALKBK 5 07/13/21 XS1439838548	2,55%
USD dlh. YKBNK 5.85 06/21/24 XS1634372954	1,71%
USD dlh. GEOPRO 2024 XS2008618501	1,71%
USD dlh. KERNEL HOLDING SA XS2010040983	1,80%
USD dlh. EUROTG 9 10/22/25 XS2243344434	2,64%
<b>5. Údaje o zmenách v stave portfólia za obdobie 31.12.2020-30.6.2021 (EUR)</b>	
Čistá hodnota majetku k 31.12.2020	9 652 548
Nákup cenných papierov	1 954 169

Predaj cenných papierov	865 388
Čistá hodnota majetku k 30.06.2021	9 980 461
<b>6. Údaje o vývoji majetku v priebehu lehoty na podávanie správ</b>	
a) výnosy z akcií,	0
b) straty z akcií,	0
c) výnosy z dlhopisov,	204 080
d) straty z dlhopisov	0
e) výnosy z cp iných štandardných fondov, z cp iných európskych štandardných fondov, z cp iných otvorených špeciálnych fondov alebo výnosy z cp iných zahraničných subjektov kol.investovania	0
ea) výnosy z cp subjektov kol investovania spravovaných správ. spol.	0
f) straty z cp iných štandardných fondov, z cp iných európskych štandardných fondov, z cp iných otvorených špeciálnych fondov alebo straty z cp iných zahraničných subjektov kol.investovania,	0
fa) straty z cp subjektov kol.investovania spravovaných správ.spol.	0
g) výnosy z iných cp,	0
h) straty z iných cp,	0
i) výnosy z nástrojov peňažného trhu,	0
j) straty z nástrojov peňažného trhu,	0
k) výnosy z vkladových a bežných účtov	0
l) straty z vkladových a bežných účtov,	0
m) výnosy z operácií s derivátmi,	12 129
n) straty z operácií s derivátmi	2 644
o) výnosy z devízových operácií,	17 800
p) straty z devízových operácií	14 082
q) kapitálové výnosy,	243 899
r) iné výnosy,	33
s) náklady na správu,	92 790
t) náklady na depozitára,	13 479
u) iné výdavky a poplatky,	215 080
v) čistý výnos,	139 496
w) výplaty podielov na zisku,	
x) znovu investované výnosy,	
y) zvýšenie majetku alebo zníženie majetku vo fonde a zoznam spol., ktoré zapríčinili zníž. majetku vo fonde z dôvodu zmien kurzov CP alebo likvidácie spoločnosti	158 601
z) zvýšenie hodnoty akcií alebo zníženie hodnoty akcií,	0
aa) náklady spojené s obchodovaním majetku vo fonde,	370
ab) iné zmeny, ktoré sa týkajú majetku alebo záväzkov vo fonde	(330 061)

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

**S Ú V A H A (v EUR)**

<b>AKTÍVA</b>	<b>30.6.2021</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>I. Investičný majetok (súčet položiek 1 až 9)</b>	<b>9 282 857</b>	<b>9 124 256</b>	<b>9 474 763</b>
1. Dlhopisy oceňované umorovacou hodnotou	-	-	-
a) bez kupónov	-	-	-
b) s kupónmi	-	-	-
2. Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	9 282 338	9 124 256	9 474 763
a) bez kupónov	-	-	-
b) s kupónmi	9 282 338	9 124 256	9 474 763
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	-	-	-
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	519	-	-
8.	Drahé kovy	-	-	-
9.	Komodity	-	-	-
<b>II.</b>	<b>Neinvestičný majetok (súčet položiek 10 a 11)</b>	<b>852 492</b>	<b>1 013 241</b>	<b>446 547</b>
10.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	717 356	548 387	446 501
11.	Ostatný majetok	135 136	464 854	46
	<b>Aktíva spolu</b>	<b>10 135 349</b>	<b>10 137 497</b>	<b>9 921 310</b>
	<b>PASÍVA</b>	<b>30.6.2021</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>I.</b>	<b>Závazky (súčet položiek 1 až 8)</b>	<b>154 888</b>	<b>484 949</b>	<b>21 608</b>
1.	Závazky voči bankám	-	-	-
2.	Závazky z vrátenia podielov/z ukončenie sporenia/ukončenia účasti	1 210	-	-
3.	Závazky voči správcovskej spoločnosti	15 598	15 615	16 481
4.	Deriváty	-	6 317	941
5.	Repoobchody	-	-	-
6.	Závazky z vypožičania finančného majetku	-	-	-
7.	Závazky z vypožičania drahých kovov a komodít	-	-	-
8.	Ostatné záväzky	138 080	463 017	4 186
<b>II.</b>	<b>Vlastné imanie</b>	<b>9 980 461</b>	<b>9 652 548</b>	<b>9 899 702</b>
9.	Podielové listy/Dôchodkové jednotky/ doplnkové dôchodkové jednotky, z toho	9 980 461	9 652 548	9 899 702
a)	Zisk alebo strata za účtovné obdobie	139 496	(205 110)	288 346
	<b>Pasíva spolu</b>	<b>10 135 349</b>	<b>10 137 497</b>	<b>9 921 310</b>
	<b>VÝKAZ ZISKOV A STRÁT (v EUR)</b>	<b>30.6.2021</b>	<b>30.6.2020</b>	<b>30.6.2019</b>
<b>I.</b>	<b>Výnosy z úrokov</b>	<b>204 080</b>	<b>217 867</b>	<b>211 340</b>
1.1.	úroky	204 080	217 867	211 340
1.2./a.	výsledok zaistenia	-	-	-
1.3./b.	zniženie 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	40 013	(413 874)	107 899
5./d.	Čistý zisk/strata z operácií s devízami	3 718	(5 783)	508
6./e.	Čistý zisk/strata z derivátov	9 486	5 857	(14 616)
7./f.	Čistý zisk/strata z operácií s drahými kovmi a komoditami	-	-	-
8./g.	Čistý zisk/strata z operácií s iným majetkom	33	48	233
<b>I.</b>	<b>Výnos z majetku vo фонде</b>	<b>257 330</b>	<b>(195 885)</b>	<b>305 364</b>
h.	Transakčné náklady	3 494	3 811	3 534
i.	Bankové poplatky a iné poplatky	543	536	585
<b>II.</b>	<b>Čistý výnos z majetku vo фонде</b>	<b>253 293</b>	<b>(200 232)</b>	<b>301 245</b>
j.	Náklady na financovanie fondu	6 714	10 972	5 797
j.1.	náklady na úroky	-	-	-
j.2.	zisky/straty zo zaistenia úrokov	-	-	-
j.3.	náklady na dane a poplatky	6 714	10 972	5 797
<b>III.</b>	<b>Čistý zisk/strata zo správy majetku vo фонде</b>	<b>246 579</b>	<b>(211 204)</b>	<b>295 448</b>
k.	Náklady na	92 790	90 481	90 567
k.1.	odplatu za správu fondu	92 790	90 481	90 567
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom фонде/doplnkovom dôchodkovom фонде	-	-	-
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	13 479	13 144	13 156
m.	náklady na audit účtovnej závierky	814	819	866
<b>A:</b>	<b>Zisk alebo strata za účtovné obdobie</b>	<b>139 496</b>	<b>(315 648)</b>	<b>190 859</b>
	<b>Ďalšie údaje o фонде*</b>	<b>30.6.2021</b>	<b>30.6.2020</b>	<b>30.6.2019</b>
	Celková čistá hodnota majetku (EUR)	9 980 461	9 345 570	9 758 683
	Počet podielov v obehу (tis. ks)	270 199	259 665	265 037
	Čistá hodnota podielu (EUR)	0,036937	0,035991	0,036820
	Počet vydaných podielov (tis. ks)	9 000	8 089	12 054

Suma vydaných podielov (EUR)	331 662	296 308	437 728
Počet vyplatených podielov (tis. ks)	3 894	14 674	16 118
Suma vyplatených podielov (EUR)	143 193	534 740	586 010

\* údaje sú z účtovnej závierky fondu k 30.6.2021

**8. Údaje o využívaných postupoch a nástrojoch podľa § 100 ods. 2, najmä údaje o hodnote záväzkov, ktoré vznikli ich využívaním, a údaje o celkovej hodnote záväzkov z činnosti správcovskej spoločnosti s majetkom vo fonde:** Počas 1. polroka 2021 spoločnosť využívala 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 15,6 tis. EUR. Osobitné

údaje týkajúce sa finančných derivátov:

- Podkladová expozícia dosahovaná prostredníctvom finančných derivátov k 30.6.2021: 100 tis. EUR.

- Protistranou pri obchodovaní s finančnými derivátmi uzatváranými mimo regulovaného trhu je Československá obchodná banka, a.s., Žižkova 11, 811 02 Bratislava, IČO: 36 854 140.

Osobitné údaje týkajúce sa merania a riadenia rizík: celkové riziko týkajúce sa finančných derivátov spoločnosť vypočítava použitím záväzkového prístupu.

**9. Správa o výkone hlasovacích práv spojených s cennými papiermi v majetku v podielovom fonde:** V 1. polroku 2021 sa spoločnosť v mene podielového fondu nezúčastnila na žiadnom valnom zhromaždení.

**12. Údaje o zásadách odmeňovania spoločnosti:** Celková odmena zamestnancov spoločnosti má pevnú zložku (tzv. mzda zamestnanca) a pohyblivú zložku. Spoločnosť vyplatila za rok 2020 zamestnancom celkové odmeny vo výške jeden milión osemstoštyridsaťdvatisícdeväťstoštyridsaťpäť eur, z toho pevné zložky boli vyplatené vo výške jeden milión štyristoosemdesiatšesťtisícštyristotrinásť eur a pohyblivé zložky vo výške trisťpäťdesiatšesťtisícpäťstotridsaťdva eur, pričom počet zamestnancov, ktorým boli vyplatené, bol päťdesiatpäť. Priamo z majetku podielového fondu nebol zamestnancom vyplatený žiaden podiel na zisku ani výkonnostný poplatok.

Celková odmena zamestnancov podľa §33 ods. 9 ZKl (zamestnanci, ktorých práca má vplyv na rizikový profil fondu, v tomto bode ďalej len „určený zamestnanec“), ktorú spoločnosť vyplatila za rok 2020 určeným zamestnancom bola vo výške jeden milión dvestodvatisícšesťstosedemdesiatpäť eur, z toho pevné zložky boli vyplatené vo výške deväťstošesťtisícristoštyridsaťdva eur a pohyblivé zložky vo výške dvestoosemdesiatšesťtisícvestosedemdesiatpäť eur. Hodnotenie výkonnosti členov dozornej rady spoločnosti vykonáva valné zhromaždenie spoločnosti, hodnotenie výkonnosti členov predstavenstva spoločnosti a výkonného riaditeľa vykonáva dozorná rada spoločnosti, hodnotenie výkonnosti zamestnancov vykonáva výkonný riaditeľ spoločnosti. Výška pohyblivej zložky odmeny závisí od výkonnosti určeného zamestnanca, ktorá je kvalifikovane stanovená. Obdobím pre hodnotenie výkonnosti určených zamestnancov je rok, t.j. 12 mesiacov. Výkonnosť určených zamestnancov sa hodnotí jedenkrát, a to v poslednom mesiaci aktuálneho obdobia, alebo ak použité hodnotiace kritérium nie je možné vyhodnotiť v poslednom mesiaci aktuálneho obdobia, tak po aktuálnom období, keď použité hodnotiace kritérium je možné vyhodnotiť. Hodnotenie 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 určeného zamestnanca. Dozorná rada spoločnosti v roku 2020 preskúmala všeobecné princípy zásad odmeňovania spoločnosti a uplatňovanie a schválila aktualizované Zásady odmeňovania spoločnosti účinné od 1.12.2020, v ktorých došlo k zmenám v dôsledku úprav v organizačnej štruktúre spoločnosti.

V Bratislave 30.08.2021

IAD Investments, správ. spol., a.s.

Ing. Vladimír Bencz, predseda predstavenstva

Mgr. Vladimír Bolek, člen predstavenstva

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

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

k 30.06.2021

LEI

3 1 5 7 0 0 Y 8 4 Q F Y F B Y X I 8 5 0

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 0 8 3 8 1 9 3

Účtovná závierka

riadna  schválená  
 mimoriadna  
 priebežná

Zostavená za obdobie

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

IČO

1 7 3 3 0 2 5 4

SK

NACE

6 6 . 3 0 . 0

(vyznačí sa )

Bezprostredne

predchádzajúce

obdobie

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

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

C E B o n d , 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:

31.07.2021

Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu správcovskej spoločnosti:

Schválená dňa:

LEI

ÚČ FOND 1-02

3 1 5 7 0 0 Y 8 4 Q F Y F B Y X I 8 5 0

Názov spravovaného fondu

C E B o n d , o . p . f .

**S Ú V A H A**  
k 30.06.2021  
v eurách

Ozna- čenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
x	Aktíva	x	x
I.	Investičný majetok (súčet položiek 1 až 9)	9 282 857	9 124 256
1.	Dlhopisy oceňované umorovanou hodnotou	-	-
a)	bez kupónov	-	-
b)	s kupónmi	-	-
2.	Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	9 282 338	9 124 256
a)	bez kupónov	-	-
b)	s kupónmi	9 282 338	9 124 256
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	-	-
a)	krátkodobé vklady v bankách	-	-
b)	krátkodobé pôžičky obchodným spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel	-	-
c)	Iné	-	-
d)	obrátene repoobchody	-	-
6.	Dlhodobé pohľadávky	-	-
a)	dlhodobé vklady v bankách	-	-
b)	dlhodobé pôžičky obchodným spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel	-	-
7.	Deriváty	519	-
8.	Drahé kovy	-	-
9.	Komodity	-	-
II.	Neinvestičný majetok (súčet položiek 10 a 11)	852 492	1 013 241
10.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	717 356	548 387
11.	Ostatný majetok	135 136	464 854
	<b>Aktíva spolu</b>	<b>10 135 349</b>	<b>10 137 497</b>

LEI

ÚČ FOND 1-02

3 1 5 7 0 0 Y 8 4 Q F Y F B Y X I 8 5 0

Názov spravovaného fondu

C E B o n d , o . p . f .

**S Ú V A H A**  
**k 30.06.2021**  
**v eurách**

Ozna- čenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
x	Pasíva	x	x
I.	Závazky (súčet položiek 1 až 8)	154 888	484 949
1.	Závazky voči bankám	-	-
2.	Závazky z vrátenia podielov/ukončenia sporenia/ukončenia účasti	1 210	-
3.	Závazky voči správcovskej spoločnosti	15 598	15 615
4.	Deriváty	-	6 317
5.	Repoobchody	-	-
6.	Závazky z vypožičania finančného majetku	-	-
7.	Závazky z vypožičania drahých kovov a komodít	-	-
8.	Ostatné záväzky	138 080	463 017
II.	Vlastné imanie	9 980 461	9 652 548
9.	Podielové listy/Dôchodkové jednotky/ Doplňkové dôchodkové jednotky, z toho	9 980 461	9 652 548
a)	zisk alebo strata za účtovné obdobie	139 496	(205 110)
	<b>Pasíva spolu</b>	<b>10 135 349</b>	<b>10 137 497</b>



3 1 5 7 0 0 Y 8 4 Q F Y F B Y X I 8 5 0

Názov spravovaného fondu

C E B o n d , o . p . f .

**VÝKAZ ZISKOV A STRÁT**  
v eurách  
za 6 mesiacov roku 2021

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
1.	Výnosy z úrokov	204 080	217 867
1.1.	úroky	204 080	217 867
1.2./a.	výsledok zaistenia	-	-
1.3./b.	zrušenie zníženia hodnoty príslušného majetku/zníženie hodnoty príslušného majetku	-	-
2.	Výnosy z podielových listov	-	-
3.	Výnosy z dividend a z iných podielov na zisku	-	-
3.1.	dividendy a iné podiely na zisku	-	-
3.2.	výsledok zaistenia	-	-
4./c.	Zisk/strata z operácií s cennými papiermi a podielmi	40 013	(413 874)
5./d.	Zisk/strata z operácií s devízami	3 718	(5 783)
6./e.	Zisk/strata z derivátov	9 486	5 857
7./f.	Zisk/strata z operáciami s drahými kovmi a komoditami	-	-
8./g.	Zisk/strata z operácií s iným majetkom	33	48
I.	Výnos z majetku vo fonde	257 330	(195 885)
h.	Transakčné náklady	3 494	3 811
i.	Bankové a iné poplatky	543	536
II.	Čistý výnos z majetku vo fonde	253 293	(200 232)
j.	Náklady na financovanie fondu	6 714	10 972
j.1.	náklady na úroky	-	-
j.2.	zisky/straty zo zaistenia úrokov	-	-
j.3.	náklady na dane a poplatky	6 714	10 972
III.	Čistý zisk/strata zo správy majetku vo fonde	246 579	(211 204)
k.	Náklady na	92 790	90 481
k.1.	odplatu za správu fondu	92 790	90 481
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde/doplňkovom dôchodkovom fonde	-	-
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	13 479	13 144
m.	Náklady na audit účtovnej závierky	814	819
A.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie	139 496	(315 648)









LEI

ÚČ FOND 3-02

3	1	5	7	0	0	Y	8	4	Q	F	Y	F	B	Y	X	I	8	5	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov spravovaného fondu

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

b) *Cenné papiere*

Cenné papiere zaúčtované v majetku Fondu k 30. júnu 2021 a 31. decembru 2020 boli zakúpené s úmyslom dosahovania zisku z cenových rozdielov alebo výnosov z kupónov.

O cennom papieri sa prvotne účtuje v ocenení jeho reálnou hodnotou. Ak je rozdiel medzi cenou, za ktorú sa obstaral a jeho reálnou hodnotou, rozdiel je výnos alebo náklad. Ak ide o dlhopisy s kupónmi, tak sa ich ocenenie odo dňa vyrovnania nákupu do dňa vyrovnania predaja, alebo dňa ich splatnosti, postupne zvyšuje o dosahovaný úrokový výnos z kupónu určený v emisných podmienkach do dňa výplaty kupónu. Po vyplatení kupónu sa hodnota dlhopisu znižuje o vyplatený kupón.

Cenné papiere v majetku fondu sa ku dňu ocenenia oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnej hodnoty z ocenenia cenných papierov sa účtujú na účtoch Výnosy z operácií s cennými papiermi alebo na účtoch Náklady na operácie s cennými papiermi. Za účelom jednotného oceňovania cenných papierov, nástrojov peňažného trhu a derivátov v zmysle Opatrenia NBS č. 13/2011 o spôsobe určenia hodnoty majetku v štandardnom podielovom fonde a vo verejnom špeciálnom podielovom fonde a spôsobe výpočtu hodnoty podielu emisie podielových listov v podielových fondoch, v ktorých sa vydávajú podielové listy viacerých emisií a zákona č. 203/2011 Z.z. o kolektívnom investovaní, sú vytvorené pravidlá oceňovania cenných papierov, nástrojov peňažného trhu a derivátov vo vnútorných smerniciach správcovskej spoločnosti, kde je rozpísaný spôsob výpočtu.

Na určenie hodnoty cenného papiera, s ktorým sa obchoduje na zahraničnom regulovanom verejnom trhu s cennými papiermi, sa používa záverečný kurz cenného papiera, ktorý organizátor zahraničného regulovaného verejného trhu s cennými papiermi vyhlási v obchodný deň, ku ktorému sa hodnota cenného papiera určuje a ktorý zverejnila agentúra Bloomberg.

V prípade, ak pre cenný papier neexistuje záverečný kurz, cenné papiere sú oceňované v súlade s Opatrením NBS č. 13/2011, teda teoretickou cenou podľa príloh 1 až 16 tohto opatrenia.

c) *Účtovné metódy oceňovania derivátov a zásady ich použitia*

Reálna hodnota derivátu obchodovaného na verejnom trhu sa určí ako trhová cena derivátu vyhlásená v deň ocenenia. Reálna hodnota derivátu neobchodovaného na verejnom trhu alebo ak trh v deň ocenenia cenu nevytvoril, sa určí pri call opcii ako rozdiel medzi reálnou hodnotou podkladového nástroja vynásobenou pravdepodobnosťou, že v deň expirácie alebo novej realizácie bude mať podkladový nástroj reálnu hodnotu väčšiu ako dohodnutá cena a medzi súčasnou hodnotou dohodnutej ceny podkladového nástroja vynásobenou pravdepodobnosťou, že jeho reálna cena v deň expirácie alebo novej realizácie bude nižšia ako cena dohodnutá. Pri put opcii sa cena určí ako rozdiel medzi dohodnutou cenou podkladového nástroja vynásobenou pravdepodobnosťou, že jeho reálna hodnota v deň expirácie alebo novej realizácie bude nižšia ako cena dohodnutá, a medzi jeho reálnou hodnotou v deň ocenenia vynásobenou pravdepodobnosťou, že v deň expirácie alebo novej realizácie bude mať podkladový nástroj reálnu hodnotu väčšiu ako dohodnutá cena. Pri pevnej termínovej operácii sa cena derivátu určí ako rozdiel medzi súčasnou dohodnutou forwardovou cenou podkladového nástroja a jeho súčasnou forwardovou cenou v deň ocenenia. Forwardová cena podkladového nástroja sa dohodne ako reálna hodnota podkladového nástroja v deň uzavretia dohody, upravená o náklady na udržiavanie pozície a výnosy z udržiavania pozície. Nákladmi na udržiavanie pozície sú napríklad náklady na financovanie pozície a náklady na skladovanie podkladového nástroja. Výnosmi z udržiavania pozície sú napríklad výnosy z kupónov splatných v dobe trvania pozície.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov sa súvzťažne účtujú na účet Zisky zo zaistovacích derivátov alebo na účet Zisky z derivátov na obchodovanie alebo na účet Straty zo zaistovacích derivátov alebo na účet Straty z derivátov na obchodovanie.

d) *Informácie o spôsobe prepočtov cudzej meny na menu EUR*

Finančný majetok a záväzky, ktorých obstarávací cena je vyjadrená v cudzej mene, sa prepočítava na eurá príslušným kurzom Európskej centrálnej banky („ECB“). Operácie vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá podľa aktuálneho kurzu ECB. Ku dňu závierky sa zostatky účtov v cudzej mene prepočítajú podľa kurzu ECB platného ku dňu, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje. Realizované a nerealizované kurzové zisky alebo straty z operácií v cudzej mene, alebo z

LEI

3	1	5	7	0	0	Y	8	4	Q	F	Y	F	B	Y	X	I	8	5	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

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

prepočtu majetku a záväzkov v cudzej mene, sú vykázané vo výkaze ziskov a strát ako „Čistý zisk/(strata) z operácií s devízami“.

#### e) Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov

Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov (peňažné prostriedky v hotovosti, peňažné prostriedky v banke splatné na požiadanie, vklady v bankách so splatnosťou do 24 hodín, úvery poskytnuté bankám na jeden deň, štátne pokladničné poukážky a pokladničné poukazy NBS s dohodnutou dobou splatnosti do 3 mesiacov) sa účtujú v nominálnych hodnotách. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

#### f) Pohľadávky a záväzky

Krátkodobé pohľadávky predstavujú najmä prostriedky na vkladových účtoch splatných nad 24 hodín a účtujú sa v nominálnych hodnotách. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou. Časové rozlíšenie úrokových výnosov je súčasťou účtovnej hodnoty týchto pohľadávok.

Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Vzniknuté úrokové náklady vzťahujúce sa k záväzkom sú k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vykazované spoločne s týmito záväzkami.

Na základe štatútu Fondu, podielový list možno vydať až po uhradení jeho predajnej ceny, čím Fondu v momente prijatia platby od podielníka vzniká záväzok voči podielníkom za prijaté preddavky, ktoré sa zúčtujú po vydaní podielových listov. Prijaté preddavky sa vykazujú na strane pasív súvahy ako Ostatné záväzky (riadok č. 8).

### 5) Určenie dňa uskutočnenia účtovného prípadu

Deň uskutočnenia účtovného prípadu kúpy alebo predaja cenného papiera je deň dohodnutia kúpy/predaja, ak dohodnutá doba medzi uzavretím zmluvy a dohodnutým vyrovaním obchodu nie je dlhšia ako obvyklá doba na vyrovanie obchodov podľa bežných obchodných zvyklostí na príslušnom trhu. Ak je táto doba dlhšia, dňom uskutočnenia účtovného prípadu je prvý deň lehoty, počas ktorej má byť obchod podľa dohody vyrovaný.

Ďalej je dňom účtovného prípadu deň vykonania platby, deň zúčtovania príkazu bankou, deň pripísania peňažných prostriedkov, deň, v ktorom dôjde k vzniku pohľadávky a záväzku, k ich zmene alebo k zániku, k zisteniu škody, manka, schodku, prebytku, k pohybu majetku vnútri účtovnej jednotky, a k ďalším skutočnostiam, ktoré sú predmetom účtovníctva a ktoré nastali, prípadne o ktorých sú k dispozícii potrebné doklady a ktoré tieto skutočnosti dokumentujú.

### 6) Stratégia a zásady zaist'ovania

Na účely zaistenia zmeny reálnej hodnoty zaist'ovaného majetku alebo záväzku alebo zmeny peňažného toku zo zaist'ovaného majetku alebo záväzku spôsobenej realizáciou určeného druhu rizika alebo určených druhov rizík, fond využíva zaist'ovacie menové deriváty.

### 7) Zásady a postupy identifikácie majetku so zníženou hodnotou

Majetok, ktorý sa neoceňuje reálnou hodnotou, sa upravuje o predpokladané zníženie jeho hodnoty, zisťuje sa, či je odôvodnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku a ak je predpoklad zníženia hodnoty majetku odôvodnený, odhaduje sa hodnota jeho zníženia. O odhadnutú hodnotu zníženia hodnoty majetku sa upraví jeho ocenenie. Predpoklad zníženia hodnoty majetku je odôvodnený, ak po obstaraní tohto majetku správcovskou spoločnosťou na účet fondu nastala skutočnosť alebo viac skutočností, alebo sa udiala udalosť alebo viac udalostí, ktoré zapríčiňujú zníženie odhadu budúcich peňažných tokov z tohto majetku v porovnaní s ich odhadom pri obstaraní tohto majetku.

3	1	5	7	0	0	Y	8	4	Q	F	Y	F	B	Y	X	I	8	5	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov spravovaného fondu

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

Správcovská spoločnosť na identifikáciu majetku so zníženou hodnotou sleduje ratingy, vývoj trhu, risk management, smernice a Opatrenia NBS.

### 8) Zásady a postupy výpočtu výšky zníženia hodnoty majetku a rezerv

#### a) Zníženie hodnoty majetku

Pri odhade zníženia hodnoty finančného majetku sa postupuje tak, že sa porovná účtovná hodnota majetku s pravdepodobným peňažným tokom z neho. Ak je hodnota pravdepodobného peňažného toku nižšia ako dohodnutá hodnota peňažného toku, alebo ak je z časti alebo úplne splácanie peňažného toku pravdepodobné neskôr ako bolo dohodnuté, hodnota majetku sa znížila. Zníženie hodnoty majetku sa rovná rozdielu medzi súčasnou hodnotou dohodnutého peňažného toku z majetku a súčasnou hodnotou pravdepodobného peňažného toku z majetku. V prípade zníženia hodnoty sa toto účtuje cez výkaz ziskov a strát.

#### b) Zásady pre tvorbu rezerv

Rezerva sa tvorí, ak je pravdepodobné, že fond má záväzok alebo inú povinnosť, ktorá je výsledkom minulých udalostí, ktorá môže mať neistú výšku alebo splatnosť, pričom konkrétny veriteľ alebo oprávnená osoba nemusia byť známe. Rezerva sa tvorí, ak pravdepodobnosť úbytku zdrojov zahŕňajúcich ekonomické úžitky, ktorý bude nutný na splnenie povinností, je väčšia ako 50 % a je možné vykonať spoľahlivý odhad tohto úbytku.



3	1	5	7	0	0	Y	8	4	Q	F	Y	F	B	Y	X	I	8	5	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov spravovaného fondu

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

## C. Prehľad o peňažných tokoch

Označenie	Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
x	Peňažný tok z prevádzkovej činnosti	x	x
1.	Výnosy z úrokov, odplát a provízií (+)	204 080	395 222
2.	Zmena stavu pohľadávok z úrokov, odplát a provízií (+/-)	329 682	(233 890)
3.	Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)	(111 408)	(218 520)
4.	Zmena stavu záväzkov z úrokov, odplát a provízií (+/-)	(324 962)	227 184
5.	Výnosy z dividend (+)	-	-
6.	Zmena stavu pohľadávok za dividendy (+/-)	-	-
7.	Obrat strany Cr usporiadacích účtov obchodovania s finančnými nástrojmi, drahými kovmi a komoditami (+)	2 165 319	2 899 254
8.	Zmena stavu pohľadávok za predané finančné nástroje, drahé kovy a komodity (+/-)	-	-
9.	Obrat strany Dt analytických účtov prvotného zaúčtovania účtov FN, drahých kovov a komodít (-)	(2 276 986)	(2 905 297)
10.	Zmena stavu záväzkov na zapltenie kúpnej ceny FN, drahých kovov a komodít (+)	-	-
11.	Výnos z odpísaných pohľadávok (+)	-	-
12.	Náklady na dodávateľov (-)	-	-
13.	Zmena stavu záväzkov voči dodávateľom (+)	-	-
14.	Náklady na zrážkovú daň z príjmov (-)	(6 426)	(19 886)
15.	Záväzkov na zrážkovú daň z príjmov (+)	20	(4)
I.	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	(20 681)	144 063
x	Peňažný tok z investičnej činnosti	x	x
16.	Zníženie/ zvýšenie istín poskytnutých úverov a vkladov (+/-)	-	-
17.	Obrat strany Dt záväzkov z obstarania podielov na podnikoch (-)	-	-
18.	Obrat strany Cr pohľadávok za predaj podielov na podnikoch (+)	-	-
II.	Čistý peňažný tok z investičnej činnosti	-	-
x	Peňažný tok z finančnej činnosti	x	x
19.	Emitované podielové listy - preddavky na emitovanie PL/príspevky sporiteľov/príspevky účastníkov (+)	331 610	621 215
20.	Prestupy do/výstupy z fondu, vrátené PL (+/-),	(143 193)	(663 259)
21.	Zmena stavu záväzkov z výstupov z fondu a záväzkov za vrátené PL/ pohľadávok z prestupov do fondu (+/-)	1 209	-
22.	Dedičstvá (-)	-	-
23.	Zmena stavu záväzkov na výplatu dedičstiev (+/-)	-	-
24.	Preddavky na emitovanie podielových listov (+)	24	(133)
25.	Zvýšenie/zníženie prijatých úverov (+/-)	-	-
26.	Náklady na úroky za úvery (-)	-	-
27.	Zmena stavu záväzkov za úroky za úvery (+/-)	-	-
III.	Čistý peňažný tok z finančnej činnosti	189 650	(42 177)
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.	168 969	101 886
VI.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia	548 387	446 501
VII.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia VI.+V.	717 356	548 387

3	1	5	7	0	0	Y	8	4	Q	F	Y	F	B	Y	X	I	8	5	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov spravovaného fondu

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

**D. Prehľad o zmenách v čistom majetku fondu**

Označenie	Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	B	1	2
I.	Čistý majetok na začiatku obdobia	9 652 548	9 899 702
a)	počet podielov/dôchodkových jednotiek/doplnkových dôchodkových jednotiek	265 093 482	266 250 544
b)	hodnota jedného podielu/jednej dôchodkovej jednotky/jednej doplnkovej dôchodkovej jednotky	0,036412	0,037182
1.	Upísané podielové listy/príspevky do dôchodkových fondov/príspevky do doplnkových dôchodkových fondov	331 610	621 215
2.	Zisk alebo strata fondu	139 496	(205 110)
3.	Vloženie výnosov podielnikov do majetku fondu	-	-
4.	Výplata výnosov podielnikom	-	-
5.	Odpísanie dôchodkových jednotiek/doplnkových dôchodkových jednotiek za správu dôchodkového fondu/doplnkového dôchodkového fondu	-	-
6.	Vrátené podielové listy/prevedené dôchodkové jednotky/ prevedené a vyplatené doplnkové dôchodkové jednotky	(143 193)	(663 259)
II.	Nárast/pokles čistého majetku	327 913	(247 154)
A.	Čistý majetok na konci obdobia	9 980 461	9 652 548
a)	počet podielov/dôchodkových jednotiek/ doplnkových dôchodkových jednotiek	270 199 433	265 093 482
b)	hodnota jedného podielu/jednej dôchodkovej jednotky/ jednej doplnkovej dôchodkovej jednotky	0,036937	0,036412

**E. Poznámky k položkám súvahy a k položkám výkazu ziskov a strát****Súvaha fondu****Aktíva**

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	-	-
4.	Do jedného roku	-	253 579
5.	Do dvoch rokov	-	-
6.	Do piatich rokov	952 818	698 747
7.	Nad päť rokov	2 563 253	2 159 502
	<b>Spolu</b>	<b>3 516 071</b>	<b>3 111 828</b>

LEI

ÚČ FOND 3-02

3 1 5 7 0 0 Y 8 4 Q F Y F B Y X I 8 5 0

Názov spravovaného fondu

C E B o n d , o . p . f .

Číslo riadku	2.I. CZK 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	1 171 592	1 126 349
7.	Nad päť rokov	903 513	857 911
	<b>Spolu</b>	<b>2 075 105</b>	<b>1 984 260</b>

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	916 389	467 820
7.	Nad päť rokov	173 217	435 324
	<b>Spolu</b>	<b>1 089 606</b>	<b>903 144</b>

Číslo riadku	2.I. PLN 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	1 372 163	1 373 672
	<b>Spolu</b>	<b>1 372 163</b>	<b>1 373 672</b>

Číslo riadku	2.I. RUB 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	238 878	242 660
	<b>Spolu</b>	<b>238 878</b>	<b>242 660</b>

3 1 5 7 0 0 Y 8 4 Q F Y F B Y X I 8 5 0

Názov spravovaného fondu

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

Číslo riadku	2.I. RON 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	225 050	224 289
7.	Nad päť rokov	765 465	1 284 403
	<b>Spolu</b>	<b>990 515</b>	<b>1 508 692</b>

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	101 128	253 579
3.	Do šiestich mesiacov	103 124	247 343
4.	Do jedného roku	100 550	202 116
5.	Do dvoch rokov	-	94 550
6.	Do piatich rokov	2 192 061	1 281 065
7.	Nad päť rokov	1 019 208	1 033 175
	<b>Spolu</b>	<b>3 516 071</b>	<b>3 111 828</b>

Číslo riadku	2.II. CZK Dlhopisy oceňované RH podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Do jedného mesiaca	-	-
2.	Do troch mesiacov	-	228 175
3.	Do šiestich mesiacov	353 323	-
4.	Do jedného roku	235 589	342 726
5.	Do dvoch rokov	244 938	467 254
6.	Do piatich rokov	1 062 824	946 105
7.	Nad päť rokov	178 431	-
	<b>Spolu</b>	<b>2 075 105</b>	<b>1 984 260</b>

Číslo riadku	2.II. USD Dlhopisy oceňované RH podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Do jedného mesiaca	258 581	-
2.	Do troch mesiacov	-	-
3.	Do šiestich mesiacov	-	-
4.	Do jedného roku	-	249 802
5.	Do dvoch rokov	33 573	42 376
6.	Do piatich rokov	797 452	610 966
7.	Nad päť rokov	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>1 089 606</b>	<b>903 144</b>



LEI

ÚČ FOND 3-02

3 1 5 7 0 0 Y 8 4 Q F Y F B Y X I 8 5 0

Názov spravovaného fondu

C E B o n d , o . p . f .

Číslo riadku	2.III. CZK Dlhopisy oceňované RH	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a.	bez kupónov	-	-
a.1.	Nezaložené	-	-
a.2.	založené v repoobchodoch	-	-
a.3.	Založené	-	-
b.	s kupónmi	2 075 105	1 984 260
b.1.	nezaložené	2 075 105	1 984 260
b.2.	založené v repoobchodoch	-	-
b.3.	Založené	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>2 075 105</b>	<b>1 984 260</b>

Číslo riadku	2.III. USD Dlhopisy oceňované RH	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a.	bez kupónov	-	-
a.1.	Nezaložené	-	-
a.2.	založené v repoobchodoch	-	-
a.3.	Založené	-	-
b.	s kupónmi	1 089 606	903 144
b.1.	Nezaložené	1 089 606	903 144
b.2.	založené v repoobchodoch	-	-
b.3.	Založené	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>1 089 606</b>	<b>903 144</b>

Číslo riadku	2.III. PLN Dlhopisy oceňované RH	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a.	bez kupónov	-	-
a.1.	Nezaložené	-	-
a.2.	založené v repoobchodoch	-	-
a.3.	Založené	-	-
b.	s kupónmi	1 372 163	1 373 672
b.1.	Nezaložené	1 372 163	1 373 672
b.2.	založené v repoobchodoch	-	-
b.3.	Založené	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>1 372 163</b>	<b>1 373 672</b>

Číslo riadku	2.III. RUB Dlhopisy oceňované RH	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a.	bez kupónov	-	-
a.1.	Nezaložené	-	-
a.2.	založené v repoobchodoch	-	-
a.3.	Založené	-	-
b.	s kupónmi	238 878	242 660
b.1.	Nezaložené	238 878	242 660
b.2.	založené v repoobchodoch	-	-
b.3.	Založené	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>238 878</b>	<b>242 660</b>

LEI

ÚČ FOND 3-02

3 1 5 7 0 0 Y 8 4 Q F Y F B Y X I 8 5 0

Názov spravovaného fondu

C E B o n d , o . p . f .

Číslo riadku	2.III. RON Dlhopisy oceňované RH	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a.	bez kupónov	-	-
a.1.	Nezaložené	-	-
a.2.	založené v repoobchodoch	-	-
a.3.	Založené	-	-
b.	s kupónmi	990 515	1 508 692
b.1.	Nezaložené	990 515	1 508 692
b.2.	založené v repoobchodoch	-	-
b.3.	Založené	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>990 515</b>	<b>1 508 692</b>

Číslo riadku	7.I. EUR Deriváty s aktívnym zostatkom	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Úrokové	-	-
1.1.	vyrovnávané v hrubom	-	-
1.2.	vyrovnávané v čistom	-	-
2.	Menové	519	-
2.1.	vyrovnávané v hrubom	-	-
2.2.	vyrovnávané v čistom	519	-
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	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>519</b>	<b>-</b>

Číslo riadku	7.II. EUR Deriváty s aktívnym zostatkom 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	519	-
5.	Nad jeden rok	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>519</b>	<b>-</b>

3 1 5 7 0 0 Y 8 4 Q F Y F B Y X I 8 5 0

Názov spravovaného fondu

C E B o n d , o . p . f .

Číslo riadku	10. EUR Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	64 921	57 977
2.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné na požiadanie a 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	64 921	57 977
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>64 921</b>	<b>57 977</b>

Číslo riadku	10. CZK Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	203 021	152 132
2.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné na požiadanie a 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	203 021	152 132
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>203 021</b>	<b>152 132</b>

Číslo riadku	10. USD Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	26 928	77 354
2.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné na požiadanie a 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	26 928	77 354
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>26 928</b>	<b>77 354</b>

Číslo riadku	10. PLN Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	108 067	190 254
2.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné na požiadanie a 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	108 067	190 254
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>108 067</b>	<b>190 254</b>



3 1 5 7 0 0 Y 8 4 Q F Y F B Y X I 8 5 0

Názov spravovaného fondu

C E B o n d , o . p . f .

Číslo riadku	10. HUF Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	7	7
2.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné na požiadanie a 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	7	7
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>7</b>	<b>7</b>

Číslo riadku	10. RON Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	314 412	70 663
2.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné na požiadanie a 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	314 412	70 663
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>314 412</b>	<b>70 663</b>

Číslo riadku	11. Ostatný majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Zánik vstupného poplatku	-	36
2.	POH – nákup dlhopisu	135 136	464 818
	<b>Spolu</b>	<b>135 136</b>	<b>464 854</b>

## Pasíva

Číslo riadku	2. Závazky z vrátenia podielov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Závazky z vrátenia podielov	1 210	-
	<b>Spolu</b>	<b>1 210</b>	<b>-</b>

Číslo riadku	3. Závazky voči správcovskej spoločnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Závazky voči správ. spol. – správa	15 597	15 615
2.	Závazky voči správ. spol. - vstupné poplatky	1	-
3.	Závazky voči správ. spol. – ostatné	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>15 598</b>	<b>15 615</b>

3 1 5 7 0 0 Y 8 4 Q F Y F B Y X I 8 5 0

Názov spravovaného fondu

C E B o n d , o . p . f .

Číslo riadku	4.I. EUR Deriváty s pasívnym zostatkom	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Úrokové	-	-
1.1.	vyrovnávané v hrubom	-	-
1.2.	vyrovnávané v čistom	-	-
2.	Menové	-	6 317
2.1.	vyrovnávané v hrubom	-	-
2.2.	vyrovnávané v čistom	-	6 317
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	-	-
	<b>Spolu</b>	-	<b>6 317</b>

Číslo riadku	4.II. EUR Deriváty s pasívnym zostatkom 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	-	6 317
5.	Nad jeden rok	-	-
	<b>Spolu</b>	-	<b>6 317</b>

Číslo riadku	8. Ostatné záväzky podľa druhu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Záväzky voči depozitárovi	2 266	2 268
2.	Záväzky voči podielnikom - prijaté preddavky	36	12
3.	Záväzky - zrážková daň	21	1
4.	Záväzky –auditor– výdavky budúcich období	792	1 634
5.	Záväzky – ostatné	134 965	459 102
	<b>Spolu</b>	<b>138 080</b>	<b>463 017</b>

## Výkaz ziskov a strát

Číslo riadku	1.1. Úroky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty		-
2.	Reverzné repoobchody	-	-
3.	Vklady v bankách	-	-
4.	Dlhové cenné papiere	204 080	217 867
5.	Pôžičky obchodným spoločnostiam	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>204 080</b>	<b>217 867</b>

LEI

ÚČ FOND 3-02

3 1 5 7 0 0 Y 8 4 Q F Y F B Y X I 8 5 0

Názov spravovaného fondu

C E B o n d , o . p . f .

Číslo riadku	4./c. Zisk/strata z operácií s cennými papiermi a podielmi	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Akcie	-	-
2.	Krátkodobé dlhové cenné papiere	-	-
3.	Dlhodobé dlhové cenné papiere	40 013	(413 874)
4.	Podielové listy	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>40 013</b>	<b>(413 874)</b>

Číslo riadku	5./d. Zisk/strata z operácií s devízami	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	-	-
2.	USD	2 587	(799)
3.	JPY	-	-
4.	CHF	-	-
5.	GBP	-	-
6.	SEK	-	-
7.	CZK	1 376	(1 323)
8.	HUF	-	-
9.	PLN	1 326	(4 448)
10.	Ostatné meny	(1 571)	787
	<b>Spolu</b>	<b>3 718</b>	<b>(5 783)</b>

Číslo riadku	6./e.. Zisk/strata z derivátov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Úrokové	-	-
1.1.	vyrovnávané v hrubom	-	-
1.2.	vyrovnávané v čistom	-	-
2.	Menové	9 486	5 857
2.1.	vyrovnávané v hrubom	-	-
2.2.	vyrovnávané v čistom	9 486	5 857
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	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>9 486</b>	<b>5 857</b>

3 1 5 7 0 0 Y 8 4 Q F Y F B Y X I 8 5 0

Názov spravovaného fondu

C E B o n d , o . p . f .

Číslo riadku	8./g. Zisk/strata z operácií s iným majetkom	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Zisk/strata z operácií s iným majetkom – halierové vyrovnanie	33	48
	<b>Spolu</b>	<b>33</b>	<b>48</b>

Číslo riadku	h. Transakčné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Transakcie	3 494	3 811
	<b>Spolu</b>	<b>3 494</b>	<b>3 811</b>

Číslo riadku	i. Bankové a iné poplatky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bankové poplatky	543	536
2.	Burzové poplatky	-	-
3.	Poplatky ostatné	-	-
4.	Poplatky centrálnemu depozitárovi cenných papierov	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>543</b>	<b>536</b>

Číslo riadku	j. Náklady na financovanie fondu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Nakupované výkony – preklady	-	-
2.	Náklady na dane	6 426	10 684
3.	Náklady na register emitenta	288	288
	<b>Spolu</b>	<b>6 714</b>	<b>10 972</b>

Číslo riadku	k. Náklady na	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
k.1.	Odplatu za správu fondu	92 790	90 481
k.2.	Odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde	-	-
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	13 479	13 144
m.	Náklady na audit účtovnej závierky	814	819

LEI

ÚČ FOND 3-02

3 1 5 7 0 0 Y 8 4 Q F Y F B Y X I 8 5 0

Názov spravovaného fondu

C E B o n d , o . p . f .

## F. Prehľad o iných aktívach a iných pasívach (Podsúvaha)

Označenie	Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	B	1	2
x	Iné aktíva	x	x
1.	Práva na vypožičanie peňažných prostriedkov	-	-
2.	Pohľadávky zo spotových obchodov	-	-
3.	Pohľadávky z termínovaných obchodov	100 874	193 891
4.	Pohľadávky z európskych opcí	-	-
5.	Pohľadávky z amerických opcí	-	-
6.	Pohľadávky z bankových záruk	-	-
7.	Pohľadávky z ručenia	-	-
8.	Pohľadávky zo záložných práv	-	-
9.	Cenné papiere nadobudnuté zabezpečovacím prevodom práva	-	-
10.	Práva k cudzím veciam a právam	-	-
11.	Hodnoty odovzdané do úschovy a na uloženie	-	-
12.	Hodnoty odovzdané do správy	-	-
13.	Hodnoty v evidencii	-	-
	<b>Iné aktíva spolu</b>	<b>100 874</b>	<b>193 891</b>

## F. Prehľad o iných aktívach a iných pasívach (Podsúvaha)

Označenie	Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	B	1	2
x	Iné pasíva	x	x
1.	Závazky na požičanie peňažných prostriedkov	-	-
2.	Závazky zo spotových obchodov	-	-
3.	Závazky z termínovaných obchodov	100 355	200 208
4.	Závazky z európskych opcí	-	-
5.	Závazky z amerických opcí	-	-
6.	Závazky z ručenia	-	-
7.	Závazky zo záložných práv a zálohov	-	-
8.	Cenné papiere prevedené zabezpečovacím prevodom práva	-	-
9.	Práva iných k veciam a právam fondu	-	-
10.	Hodnoty prevzaté do správy	-	-
11.	Závazky v evidencii	-	-
	<b>Iné pasíva spolu</b>	<b>100 355</b>	<b>200 208</b>

## 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 v účtovnej závierke.