

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

podľa § 187 zákona č. 203/2011 Z.z. o kolektívnom investovaní v znení neskorších predpisov (ZKI)

Správcovská spoločnosť: **IAD Investments, správ. spol., a.s.**, Malý trh 2/A, 811 08 Bratislava 1

zapísaná na Okresnom súde Bratislava I, dňa 18.10.1991, oddiel Sa, vložka č. 182/B

Podielový fond:

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

Údaje o stave a zmene majetku fondu za rok	30.6.2017
1. Stav majetku (v EUR)	
a) Prevoditeľné cenné papiere	8 779 246
aa) akcie	0
ab) dlhopisy	8 779 246
ac) iné cenné papiere	0
b) Nástroje peňažného trhu	0
c) Účty v bankách	976 330
ca) bežný účet	976 330
cb) vkladové účty	0
d) Iný majetok	0
e) Celková hodnota majetku	9 755 576
f) Závazky	22 703
g) Čistá hodnota majetku	9 732 873
2. Počet podielov podielového fondu v obehu (v ks)	265 818 349
3. Čistá hodnota podielu (v EUR)	0,036615
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	8 322 647
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.	456 599
f) Deriváty prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu	0
g) Deriváty neprijaté na obchodovanie na regulovanom trhu	-1 348
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:	
CZK dlh. MCIPW Float 04/08/21 CZ0000000708	1,18%
CZK dlh. CESZBR Float 01/27/22 CZ0003513533	2,37%
CZK dlh. HBREGR Float 03/23/21 CZ0003513608	2,42%
CZK dlh. CZGRPA Float 12/16/21 Corp CZ0003515405	1,18%
CZK dlh. EPHFIN 3 ½ 06/09/20 CZ0003515413	1,95%
EUR dlh. CPIFSK 5.85 04/16/18 SK4120010653	2,11%
EUR dlh. Pro Partners Holding III. SK4120010729	7,64%
EUR dlh. Digital Park 06 SK4120011404	1,04%
EUR dlh. JTFIGR 3.8 10/29/19 SK4120011628	1,05%
EUR dlh. GEVSRO 4 ¾ 11/09/21 SK4120012162	1,05%
EUR dlh. Penta 43 SK4120012519	2,61%
EUR dlh. SKYPARK 02 SK4120012949	1,03%
EUR dlh. BGNRG 4.250 07-NOV-2018 XS0989152573	1,65%
EUR dlh. GARAN 5 12/18/23 XS1005342313	1,05%
EUR dlh. PKNPW 2 1/2 06/30/21 XS1082660744	2,19%
EUR dlh. GARAN 3.375 08-JUL-2019 MTN XS1084838496	2,63%
EUR dlh. MACEDO 3.975 07/24/21 XS1087984164	4,44%
EUR dlh. SNSPW 4 09/30/21 XS1115183359	2,17%
EUR dlh. ROMANI 2 3 10/29/25 XS1312891549	3,33%
EUR dlh. MACEDO 4 7/8 12/01/20 XS1318363766	1,13%
EUR dlh. MACEDO 5 ½ 07/26/23 Corp XS1452578591	3,52%
HUF dlh. HGB 7 1/2 11/12/20 20/A Corp HU0000402235	4,00%
HUF dlh. HGB 7 06/24/22 22/A HU0000402524	3,17%
PLN dlh. Poland Govt 5,5 10/25/2019 PL0000105441	4,07%
PLN dlh. Poland Govt 5,25% 25-Oct-20 PL0000106126	2,75%
PLN dlh. Poland Govt 5,75 10/25/2021 PL0000106670	2,28%
PLN dlh. POLGB 2 04/25/21 PL0000108916	2,40%
PLN dlh. POLGB 2 ¼ 04/25/22 PL0000109492	2,39%
RON dlh. ROMGB 5.95 06/11/21 RO1121DBN032	5,68%
RON dlh. ROMGB 5 3/4 04/29/20 RO1320DBN022	5,02%
RON dlh. ROMGB 5.85 04/26/23 RO1323DBN018	6,40%
RON dlh. ROMGB 4 3/4 06/24/19 Corp RO1419DBN014	2,11%
USD dlh. MAGYAR 6 ¼ 10/21/20 XS0954674312	2,02%
5. Údaje o zmenách v stave portfólia v priebehu roka (EUR)	
Čistá hodnota majetku k 31.12.2016	9 040 136
Nákup cenných papierov	1 409 955
Predaj cenných papierov	1 074 584
Výplata výnosov za rok 2016	0
Čistá hodnota majetku k 30.6.2017	9 732 873
6. Údaje o vývoji majetku v priebehu lehoty na podávanie správ	
a) výnosy z akcií,	0
b) výnosy z dlhopisov,	184 797
c) výnosy z iných cenných papierov,	0
d) výnosy z nástrojov peňažného trhu,	0
e) výnosy z vkladových a bežných účtov,	7
f) kapitálové výnosy,	258 749
g) iné výnosy,	50
h) výdavky na správu,	90 133
i) výdavky na depozitára,	13 093
j) iné výdavky a poplatky,	142 868
k) čistý výnos,	197 509
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.	692 737
o) zvýšenie alebo zníženie hodnoty akcií,	0
p) náklady spojené s obchodovaním majetku v podielovom fonde,	86
r) iné zmeny, ktoré sa týkajú majetku alebo záväzkov v podielovom fonde	1 647

7. Porovnanie troch posledných rokov v štruktúre súvahy a výkazu strát:
SÚVAHA (v EUR)

AKTÍVA	30.6.2017	31.12.2016	31.12.2015
1. Investičný majetok (súčet položiek 1 až 8)	8 779 246	8 752 954	8 138 175
1. Dlhopisy oceňované umorovacou hodnotou	-	-	-
a) bez kupónov	-	-	-
b) s kupónom	-	-	-
2. Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	8 779 246	8 752 954	8 138 175
a) bez kupónov	-	-	102 242
b) s kupónom	8 779 246	8 752 954	8 035 933
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	-	-	-
8. Drahé kovy	-	-	-
II. Neinvestičný majetok (súčet položiek 9 a 10)	976 330	308 238	121 609
9. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	976 330	308 238	121 609
10. Ostatný majetok	-	-	-
Aktíva spolu	9 755 576	9 061 192	8 259 784
PASÍVA	30.6.2017	31.12.2016	31.12.2015
I. Závazky (súčet položiek 1 až 7)	22 703	21 056	17 552
1. Závazky voči bankám	-	-	-
2. Závazky z vrátenia podielov/z ukončenie sporenia/ukončenia účasti	118	118	118
3. Závazky voči správcovskej spoločnosti	15 241	14 070	13 301
4. Deriváty	1 348	3 839	-
5. Repoobchody	-	-	-
6. Závazky z vypožičania finančného majetku	-	-	-
7. Ostatné záväzky	5 996	3 029	4 133
II. Vlastné imanie (súčet položiek 7 až 9)	9 732 873	9 040 136	8 242 232
8. Podielové listy/Dôchodkové jednotky/ doplnkové dôchodkové jednotky, z toho	9 732 873	9 040 136	8 242 232
9. Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia x/(x)	197 509	145 395	(25 457)
Pasíva spolu	9 755 576	9 061 192	8 259 784

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT (v EUR)	30.6.2017	30.6.2016	30.6.2015
I. Výnosy z úrokov	184 804	178 685	200 279
1.1. úroky	184 804	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	104 930	(22 839)	-155 257
5./d. Čistý zisk/strata z operácií s devízami	16 777	(14 504)	-2 513
6./e. Čistý zisk/strata z derivátov	1 786	-	-
7./f. Čistý zisk/strata z operácií s drahými kovmi	-	-	-
8./g. Čistý zisk/strata z operácií s iným majetkom	50	54	74
I. Výnos z majetku vo фонде	308 347	141 396	42 583
h. Transakčné náklady	4 535	5 571	7 565
i. Bankové poplatky a iné poplatky	456	414	403
II. Čistý výnos z majetku vo фонде	303 356	135 411	34 615
j. Náklady na financovanie fondu	1 746	288	3 657
j.1. náklady na úroky	-	-	-
j.2. zisky/straty zo zaistenia úrokov	-	-	-
j.3. náklady na dane a poplatky	1 746	288	3 657
III. Čistý zisk/strata zo správy majetku vo фонде	301 610	135 123	30 958
k. Náklady na	90 133	79 766	75 429
k.1. odplatu za správu fondu	90 133	79 766	75 429
k.2. odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom фонде	-	-	-
l. Náklady na odplaty za služby depozitára	13 093	11 587	10 957
m. náklady na audit účtovnej závierky	875	1 001	2 019
A: Zisk alebo strata za účtovné obdobie	197 509	42 769	(57 447)

Ďalšie údaje o фонде	30.6.2017	30.6.2016	30.6.2015
Celková čistá hodnota majetku (EUR)	9 732 873	8 635 492	8 111 536
Počet podielov v obehu (tis. ks)	265 818	243 748	231 104
Čistá hodnota podielu (EUR)	0,036615	0,035428	0,035099
Počet vydaných podielov (tis. ks)	18 005	14 962	26 611
Suma vydaných podielov (EUR)	650 282	531 404	955 534
Počet vyplatených podielov (tis. ks)	4 282	5 098	10 626
Suma vyplatených podielov (EUR)	155 054	180 751	383 455

8. Počas roka 2017 spoločnosť nevyužívala pri správe majetku v podielovom фонде postupy a nástroje podľa §100 ods. 2 ZKl. Ich využívaním vznikli k 30.06.2017 záväzky vo výške 1,3 tis. EUR Celková hodnota záväzkov z činnosti správ. spol. s majetkom v podielovom фонде je 15,2 tis. EUR. Osobitné údaje týkajúce sa finančných derivátov:

- Podkladová expozícia dosahovaná prostredníctvom finančných derivátov k 30.06.2017: 200 000 tis. HUF.

- Protistranou pri obchodovaní s finančnými derivátmi uzatváranými mimo regulovaného trhu je UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., pobočka zahraničnej banky, Šancová 1/A, 813 33 Bratislava, IČO: 47 251 336.

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 фонде: V roku 2017 sa spoločnosť v mene podielového fondu nezúčastnila na žiadnom valnom zhromaždení.

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

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

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

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

Vypracoval:

IAD Investments, správ. spol., a.s.

Malý trh 2/A

811 08 Bratislava

IAD Investments, správ. spol., a.s.

V Bratislave 25.08.2017

Ing. Vladimír Bencz, predseda

Mgr. Vladimír Bolek, člen predstavenstva

**Individuálna účtovná zvierka
k 30.6.2017**

CE Bond, 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 30.6.2017

LEI

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

Daňové identifikačné číslo

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

Účtovná závierka

riadna
 mimoriadna
 priebežná

schválená

Zostavená za obdobie

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

IČO

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

SK NACE

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

(vyznačí sa)

Bezprostredne predchádzajúce obdobie

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

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: 31.7.2017	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu správcovskej spoločnosti:
Schválená dňa:	

LEI

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

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

C	E		B	o	n	d																

**VÝKAZ ZISKOV A STRÁT
v eurách
za 6 mesiacov roku 2017**

Označenie	Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
I.	Výnosy z úrokov	184 804	178 685
1.1.	úroky	184 804	178 685
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	104 930	(22 839)
5./d.	Čistý zisk/strata z operácií s devízami	16 777	(14 504)
6./e.	Čistý zisk/strata z derivátov	1 786	-
7./f.	Čistý zisk/strata z operácií s drahými kovmi	-	-
8./g.	Čistý zisk/strata z operácií s iným majetkom	50	54
I.	Výnos z majetku vo fonde	308 347	141 396
h.	Transakčné náklady	4 535	5 571
i.	Bankové poplatky a iné poplatky	456	414
II.	Čistý výnos z majetku vo fonde	303 356	135 411
j.	Náklady na financovanie fondu	1 746	288
j.1.	náklady na úroky	-	-
j.2.	zisky/strať zo zaistenia úrokov	-	-
j.3.	náklady na dane a poplatky	1 746	288
III.	Čistý zisk/strata zo správy majetku vo fonde	301 610	135 123
k.	Náklady na	90 133	79 766
k.1.	odplatu za správu fondu	90 133	79 766
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde	-	-
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	13 093	11 587
m.	náklady na audit účtovnej závierky	875	1 001
A:	Zisk alebo strata za účtovné obdobie	197 509	42 769

LEI

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

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

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

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

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
I.	Čistý majetok na začiatku obdobia	9 040 136	8 242 232
a)	počet podielov	252 094 900	215 118 320
b)	hodnota 1 podielu	0,035860	0,038315
1.	Upísané podielové listy	650 282	531 386
2.	Zisk alebo strata Fondu	197 509	42 769
3.	Vloženie výnosov podielnikov do majetku Fondu	-	-
4.	Výplata výnosov podielnikom	-	-
5.	Odpísanie dôchodkových jednotiek za správu Fondu	-	-
6.	Vrátené podielové listy	(155 054)	(180 895)
II.	Nárast/ pokles čistého majetku	692 737	393 260
A.	Čistý majetok na konci obdobia	9 732 873	8 635 492
a)	počet podielov	265 818 349	243 747 658
b)	hodnota 1 podielu	0,036615	0,035428

LEI

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

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

C	E	B	o	n	d
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Číslo riadku	2.II. 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	699 198	1 403 479
2.1.	nezaložené	699 198	1 403 479
2.2.	založené v repoobchodoch	-	-
2.3.	založené	-	-
	Spolu	699 198	1 403 479

Číslo riadku	2.II. RON 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	1 874 361	1 945 811
2.1.	nezaložené	1 874 361	1 945 811
2.2.	založené v repoobchodoch	-	-
2.3.	založené	-	-
	Spolu	1 874 361	1 945 811

Číslo riadku	2.II. RON 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	196 667	-
2.1.	nezaložené	196 667	-
2.2.	založené v repoobchodoch	-	-
2.3.	založené	-	-
	Spolu	196 667	-

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	121 894	226 699
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	121 894	226 699
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	Spolu	121 894	226 699

LEI

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

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

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

PASÍVA

Všetky závazky Fondu sú krátkodobé s dohodnutou a zostatkovou dobou splatnosti do jedného mesiaca a sú denominované v eurách.

1. Závazky z vrátenia podielov

Spoločnosť vyplatí podielový list s použitím prostriedkov z majetku vo Fonde bez zbytočného odkladu po doručení žiadosti, pričom obvyklá doba vrátenia podielov sú tri dni.

Číslo riadku	2.I. Závazky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Závazky z vrátenia podielov	118	118
	Spolu	118	118

2. Závazky voči Spoločnosti

Číslo riadku	3. I. Závazky podľa druhu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Závazky voči Spoločnosti - správa	15 166	14 069
2.	Závazky voči Spoločnosti - vstupné poplatky	75	1
3.	Závazky voči Spoločnosti - ostatné	-	-
	Spolu	15 241	14 070

3. Deriváty s pasívnym zostatkom

Číslo riadku	3.I.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	1 348	3 839
2.1.	vyrovnávané v hrubom	-	-
2.2.	vyrovnávané v čistom	1 348	3 839
3.	akciové	-	-
3.1.	vyrovnávané v hrubom	-	-
3.2.	vyrovnávané v čistom	-	-
4.	komoditné	-	-
4.1.	vyrovnávané v hrubom	-	-
4.2.	vyrovnávané v čistom	-	-
5.	úverové	-	-
	Spolu	1 348	3 839

LEI

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

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

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

Číslo riadku	3.II. Deriváty s pasívnym zostatkom podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Do jedného mesiaca	1 348	3 839
2.	Do troch mesiacov	-	-
3.	Do šiestich mesiacov	-	-
4.	Do jedného roka	-	-
5.	Nad jeden rok	-	-
	Spolu	1 348	3 839

4. Ostatné záväzky

Číslo riadku	4. I. Ostatné záväzky podľa druhu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Záväzky voči depozitárovi	2 203	2 043
2.	Záväzky voči podielnikom - prijaté preddavky	2 984	92
3.	Záväzky - zrážková daň	9	8
4.	Záväzky - správa a úschova, auditor	794	880
5.	Záväzky - ostatné	6	6
	Spolu	5 996	3 029

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

1. Výnosy z úrokov

Číslo riadku	1.1 Úroky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	7	7
2.	Vklady	-	1
3.	Dlhové cenné papiere	184 797	178 677
	Spolu	184 804	178 685

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	200 794	159 678
2.	Náklady z predaja a precenenia cenných papierov	(95 864)	(182 517)
	Spolu	104 930	(22 839)

3. Zisk/strata z devízových operácií

Číslo riadku	5./d. Podľa meny	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	PLN	439	(16 937)
2.	CZK	26 484	(12)
3.	HUF	(10 500)	590
4.	RON	(73)	1 856
5.	USD	427	-
	Spolu	16 777	(14 504)

LEI

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

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

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

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	1 372	-
3.	Náklady na výkony	374	288
	Spolu	1746	288

9. Náklady na odplatu

Číslo riadku	Náklady na odplatu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
k.1.	Odplatu za správu fondu	90 133	79 766
k.2.	Odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde	-	-
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	13 093	11 587
m.	Náklady na audit účtovnej závierky	875	1 001

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 jeden krát 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. PREHLAD O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Fond k 30.06.2017 a k 31.12.2016 neevidoval žiadne podsúvahové položky.

G. OSTATNÉ POZNÁMKY

Odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa jej zostavenia nedošlo k žiadnym významným udalostiam, ktoré by ovplyvnili údaje uvedené v účtovnej závierke.