

**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)

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

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

**Podielový fond:**

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

<b>Údaje o stave a zmene majetku fondu k</b>		<b>30.6.2021</b>
<b>1. Stav majetku (v EUR)</b>		
a)	Prevoditeľné cenné papiere	16 606 644
aa)	akcie	0
ab)	dlhopisy	8 228 020
ac)	cp iných štandardných fondov, cp iných európskych štandardných fondov, cp iných otvorených špeciálnych fondov alebo cp iných zahraničných subjektov kol.investovania	8 378 624
aca)	cp subjektov kol.investovania spravovaných správ.spol.	0
ad)	iné cenné papiere	0
b)	Nástroje peňažného trhu	0
c)	Účty v bankách	3 409 234
ca)	bežný účet	3 409 234
cb)	vkladové účty	0
d)	Iný majetok	0
e)	Celková hodnota majetku	20 015 878
f)	Závazky	28 772
g)	Čistá hodnota majetku	19 987 106
<b>2. Počet podielov podielového fondu v obehu (v ks)</b>		465 067 912
<b>3. Čistá hodnota podielu (v EUR)</b>		0,042977
<b>4. Stav CP a nástrojov peňažného trhu v majetku v EUR</b>		
a)	Prevoditeľné CP a nástroje peňažného trhu, s ktorými sa obchoduje na trhu kótovaných CP BCP	7 173 331
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	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	1 008 890
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	8 378 624
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		0
B - Ťažba a dobývanie		530 375
C - Priemyselná výroba		1 245 304
D - Dodávka elektriny, plynu, pary a studeného vzduchu		199 009
E - Dodávka vody; čistenie a odvod odpadových vôd, odpady a služby odstraňovania odpadov		0
F - Stavebníctvo		350 083
G - Veľkoobchod a maloobchod; oprava motorových vozidiel a motocyklov		319 747
H - Doprava a skladovanie		0
I - Ubytovacie a stravovacie služby		0
J - Informácie a komunikácia		0

K - Finančné a poisťovacie služby	9 164 888
L - Činnosti v oblasti nehnuteľností	1 414 619
M - Odborné, vedecké a technické činnosti	0
N - Administratívne a podporné služby	0
O - Verejná správa a obrana; povinné sociálne zabezpečenie	2 274 937
P - Vzdelávanie	0
Q - Zdravotníctvo a sociálna pomoc	0
R - Umenie, zábava a rekreácie	0
S - Ostatné činnosti	4 516 917
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	6 347 507
2. Európa	12 281 618
z toho: Eurozóna	8 722 162
3. Severná Amerika	0
4. Ázia	0
5. ostatný svet	1 386 754
<b>Členenie portfólia podľa % podielu cenných papierov na celkovom majetku:</b>	
EUR dlh. AGGHOL 5 08/10/21 DE000A184P98	0,52%
EUR dlh. TEKNIA 5 ½ 07/05/21 ES0305105001	0,53%
EUR dlh. TEREOS 4 ¼ 06/16/23 FR0013183571	1,52%
EUR dlh. FERCAP Float 05/25/22 Corp SE0011167972	0,50%
EUR dlh. AQUIFI 4 1/4 06/28/22 Corp SK4000015566	1,75%
EUR dlh. HBREGR 2 ¾ 07/17/26 Corp SK4000015590	0,99%
EUR dlh. Golstroj SM SK4000015798	0,23%
EUR dlh. Masaryk Station 03 SK4000015962	1,01%
EUR dlh. Sky Park Offices 01 SK4000016226	1,51%
EUR dlh. REPRFI 5.3 12/16/26 Corp SK4000016390	1,48%
EUR dlh. Masaryk station 04 SK4000018271	1,50%
EUR dlh. HBREGR 3 ½ 12/08/21 SK4120012311	0,51%
EUR dlh. Bory Mall 02 SK4120013830	1,02%
EUR dlh. JTFG IX 4,00/2023 SK4120014556	2,53%
EUR dlh. SLOVGB 2030 SK4120015173	2,14%
EUR dlh. UC 6.950 31-OCT-2022 MTN XS0849517650	1,14%
EUR dlh. TRGV 4.350 12-NOV-2021 XS0993155398	1,30%
EUR dlh. MACEDO 3.975 07/24/21 XS1087984164	1,82%
EUR dlh. BREPW 2 11/26/21 XS1143974159	1,27%
EUR dlh. MTNA 3 1/8 01/14/22 XS1167308128	1,03%
EUR dlh. MACEDO 5 ½ 07/26/23 Corp XS1452578591	1,15%
EUR dlh. SPMIM 3 ¾ 09/08/23 XS1487495316	1,09%
EUR dlh. TTMTIN 2.2 01/15/24 Corp XS1551347393	1,01%
EUR dlh. ROMANI 2 ¾ 04/19/27 Corp XS1599193403	1,65%
EUR dlh. CFX 3 ¼ 05/15/25 XS1599406839	1,01%
EUR dlh. IJSS 3 ¼ 07/15/24 XS1634532748	1,02%
EUR dlh. REPHUN 1 ¾ 10/10/27 XS1696445516	1,66%
EUR dlh. TITKGA 2 ¾ 11/16/24 XS1716212243	1,04%
EUR dlh. ENGPPO 4 ½ 05/04/24 XS1816296062	0,99%
EUR dlh. MAXGPE 3 ¼ 09/13/23 Corp XS1878323499	1,60%
EUR dlh. DOMSS 3 05/08/26 XS1991114858	1,60%
EUR dlh. UKRAIN 6 ¾ 06/20/26 Corp XS2015264778	1,64%
EUR dlh. METINV 5 ½ 06/17/25 XS2056722734	1,33%
EUR ETF iShares Euro Corporate Bond Large Cap UCITS ETF IE0032523478	17,07%
EUR ETF iShares J.P. Morgan \$ Emerging Markets Bond UCITS ETF IE00B2NPKV68	1,48%
EUR ETF iShares Euro High Yield Corporate Bond UCITS ETF IE00B66F4759	8,44%
EUR ETF SPDR Barclays Euro High Yield Bond UCITS ETF IE00B6YX5M31	7,54%

EUR ETF AMUNDI EUR HY LIQ BD IBOXX LU1681040496	0,84%
EUR ETF MULTI UNITS LUX-LYX.E.COR.BD.ETF ACC LU1829219127	6,48%
<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	18 427 764
Nákup cenných papierov	2 070 132
Predaj cenných papierov	323 875
Čistá hodnota majetku k 30.06.2021	19 987 106
<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,	166 798
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	63 290
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	0
n) straty z operácií s derivátmi	0
o) výnosy z devízových operácií	0
p) straty z devízových operácií	78
q) kapitálové výnosy,	81 223
r) iné výnosy,	69
s) náklady na správu,	139 689
t) náklady na depozitára,	19 075
u) iné výdavky a poplatky,	158 070
v) čistý výnos,	(6 006)
w) výplaty podielov na zisku,	0
x) znovu investované výnosy,	0
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	616 354
z) zvýšenie hodnoty akcií alebo zníženie hodnoty akcií,	0
aa) náklady spojené s obchodovaním majetku vo fonde,	474
ab) iné zmeny, ktoré sa týkajú majetku alebo záväzkov vo fonde	(946)

**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>
1. Investičný majetok (súčet položiek 1 až 9)	16 606 644	15 990 290	15 795 147
1. Dlhopisy oceňované umorovacou hodnotou	-	-	-
a) bez kupónov	-	-	-
b) s kupónmi	-	-	-
2. Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	8 228 020	8 684 010	9 034 817
a) bez kupónov	-	-	-
b) s kupónmi	8 228 020	8 684 010	9 034 817
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	8 378 624	7 306 280	6 760 330
a)	otvorených podielových fondov	-	-	-
b)	ostatné	8 378 624	7 306 280	6 760 330
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	-	-	-
9.	Komodity	-	-	-
II.	Neinvestičný majetok (súčet položiek 10 a 11)	3 409 234	2 467 192	720 596
10.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	3 409 234	2 467 192	720 596
11.	Ostatný majetok	-	-	-
	<b>Aktíva spolu</b>	<b>20 015 878</b>	<b>18 457 482</b>	<b>16 515 743</b>
	<b>P A S Í V A</b>	<b>30.6.2021</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
I.	<b>Závazky (súčet položiek 1 až 8)</b>	<b>28 772</b>	<b>29 718</b>	<b>27 277</b>
1.	Závazky voči bankám	-	-	-
2.	Závazky z vrátenia podielov/z ukončenie sporenia/ukončenia účasti	268	496	527
3.	Závazky voči správcovskej spoločnosti	24 044	23 052	21 155
4.	Deriváty	-	-	-
5.	Repoobchody	-	-	-
6.	Závazky z vypožičania finančného majetku	-	-	-
7.	Závazky z vypožičania drahých kovov a komodít	-	-	-
8.	Ostatné záväzky	4 460	6 170	5 595
II.	<b>Vlastné imanie</b>	<b>19 987 106</b>	<b>18 427 764</b>	<b>16 488 466</b>
9.	Podielové listy/Dôchodkové jednotky/ doplnkové dôchodkové jednotky, z toho	19 987 106	18 427 764	16 488 466
a)	Zisk alebo strata za účtovné obdobie	(6 006)	187 656	718 743
	<b>Pasíva spolu</b>	<b>20 015 878</b>	<b>18 457 482</b>	<b>16 515 743</b>
	<b>VÝKAZ ZISKOV A STRÁT (v EUR)</b>	<b>30.6.2021</b>	<b>30.6.2020</b>	<b>30.6.2019</b>
1.	Výnosy z úrokov	<b>166 799</b>	<b>183 507</b>	<b>193 949</b>
1.1.	úroky	166 799	183 507	193 949
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	63 290	65 345	56 885
3.1.	dividendy a iné podiely na zisku	63 290	65 345	56 885
3.2.	výsledok zaistenia	-	-	-
4./c.	Čistý zisk/strata z operácií s cennými papiermi	(71 079)	(485 532)	441 499
5./d.	Čistý zisk/strata z operácií s devízami	(78)	(75)	(77)
6./e.	Čistý zisk/strata z derivátov	-	-	(15 916)
7./f.	Čistý zisk/strata z operácií s drahými kovmi a komoditami	-	-	-
8./g.	Čistý zisk/strata z operácií s iným majetkom	69	76	3 691
I.	<b>Výnos z majetku vo фонде</b>	<b>159 001</b>	<b>(236 679)</b>	<b>680 031</b>
h.	Transakčné náklady	4 666	3 992	4 581
i.	Bankové poplatky a iné poplatky	456	475	654
II.	<b>Čistý výnos z majetku vo фонде</b>	<b>153 879</b>	<b>(241 146)</b>	<b>674 796</b>
j.	Náklady na financovanie fondu	288	288	288
j.1.	náklady na úroky	-	-	-
j.2.	zisky/straty zo zaistenia úrokov	-	-	-
j.3.	náklady na dane a poplatky	288	288	288

<b>III. Čistý zisk/strata zo správy majetku vo fonde</b>	<b>153 591</b>	<b>(241 434)</b>	<b>674 508</b>
k. Náklady na	<b>139 689</b>	<b>125 085</b>	<b>108 005</b>
k.1. odplatu za správu fondu	139 689	125 085	108 005
k.2. odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde/doplňkovom dôchodkovom fonde	-	-	-
l. Náklady na odplaty za služby depozitára	19 075	17 081	14 748
m. náklady na audit účtovnej závierky	833	837	1 080
<b>A: Zisk alebo strata za účtovné obdobie</b>	<b>(6 006)</b>	<b>(384 437)</b>	<b>550 675</b>

<b>Ďalšie údaje o fonde*</b>	<b>30.6.2021</b>	<b>30.6.2020</b>	<b>30.6.2019</b>
Celková čistá hodnota majetku (EUR)	19 987 106	17 477 610	15 918 409
Počet podielov v obehu (tis. ks)	465 068	419 800	377 947
Čistá hodnota podielu (EUR)	0,042977	0,041633	0,042118
Počet vydaných podielov (tis. ks)	42 434	55 211	39 968
Suma vydaných podielov (EUR)	1 825 865	2 323 325	1 655 314
Počet vyplatených podielov (tis. ks)	6 038	22 891	12 953
Suma vyplatených podielov (EUR)	259 229	948 113	536 962

\* 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 nevyužívala pri správe majetku v podielovom fonde postupy a nástroje podľa §100 ods. 2 ZKl. Celková hodnota záväzkov z činnosti správ. spol. s majetkom v podielovom fonde je 24 tis. EUR.

**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 deväťstošesťtisícštyristoštyridsaťdva eur a pohyblivé zložky vo výške dvestoosemdesiatšesťtisícdeväťstosedemdesiatpäť 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

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

k 30.06.2021

LEI

3 1 5 7 0 0 3 9 7 A 2 C 3 7 R 5 Y E 8 7

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

E U R O 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 3 9 7 A 2 C 3 7 R 5 Y E 8 7

Názov spravovaného fondu

E U R O 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)	16 606 644	15 990 290
1.	Dlhopisy oceňované umorovanou hodnotou	-	-
a)	bez kupónov	-	-
b)	s kupónmi	-	-
2.	Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	8 228 020	8 684 010
a)	bez kupónov	-	-
b)	s kupónmi	8 228 020	8 684 010
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	8 378 624	7 306 280
a)	otvorených podielových fondov	-	-
b)	Ostatné	8 378 624	7 306 280
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	-	-
9.	Komodity	-	-
II.	Neinvestičný majetok (súčet položiek 10 a 11)	3 409 234	2 467 192
10.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	3 409 234	2 467 192
11.	Ostatný majetok	-	-
	<b>Aktíva spolu</b>	<b>20 015 878</b>	<b>18 457 482</b>

LEI

ÚČ FOND 1-02

3 1 5 7 0 0 3 9 7 A 2 C 3 7 R 5 Y E 8 7

Názov spravovaného fondu

E U R O 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)	28 772	29 718
1.	Závazky voči bankám	-	-
2.	Závazky z vrátenia podielov/ukončenia sporenia/ukončenia účasti	268	496
3.	Závazky voči správcovskej spoločnosti	24 044	23 052
4.	Deriváty	-	-
5.	Repoobchody	-	-
6.	Závazky z vypožičania finančného majetku	-	-
7.	Závazky z vypožičania drahých kovov a komodít	-	-
8.	Ostatné záväzky	4 460	6 170
II.	Vlastné imanie	19 987 106	18 427 764
9.	Podielové listy/Dôchodkové jednotky/ Doplnkové dôchodkové jednotky, z toho	19 987 106	18 427 764
a)	zisk alebo strata za účtovné obdobie	(6 006)	187 656
	<b>Pasíva spolu</b>	<b>20 015 878</b>	<b>18 457 482</b>



LEI

ÚČ FOND 2-02

3 1 5 7 0 0 3 9 7 A 2 C 3 7 R 5 Y E 8 7

Názov spravovaného fondu

E U R O 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	166 799	183 507
1.1.	Úroky	166 799	183 507
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	63 290	65 345
3.1.	dividendy a iné podiely na zisku	63 290	65 345
3.2.	výsledok zaistenia	-	-
4./c.	Zisk/strata z operácií s cennými papiermi a podielmi	(71 079)	(485 532)
5./d.	Zisk/strata z operácií s devízami	(78)	(75)
6./e.	Zisk/strata z derivátov	-	-
7./f.	Zisk/strata z operáciami s drahými kovmi a komoditami	-	-
8./g.	Zisk/strata z operácií s iným majetkom	69	76
I.	Výnos z majetku vo fonde	159 001	(236 679)
h.	Transakčné náklady	4 666	3 992
i.	Bankové a iné poplatky	456	475
II.	Čistý výnos z majetku vo fonde	153 879	(241 146)
j.	Náklady na financovanie fondu	288	288
j.1.	náklady na úroky	-	-
j.2.	zisky/straty zo zaistenia úrokov	-	-
j.3.	náklady na dane a poplatky	288	288
III.	Čistý zisk/strata zo správy majetku vo fonde	153 591	(241 434)
k.	Náklady na	139 689	125 085
k.1.	odplatu za správu fondu	139 689	125 085
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde/doplnkovom dôchodkovom fonde	-	-
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	19 075	17 081
m.	Náklady na audit účtovnej závierky	833	837
A.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie	(6 006)	(384 437)

LEI

ÚČ FOND 3-02

3 1 5 7 0 0 3 9 7 A 2 C 3 7 R 5 Y E 8 7

Názov spravovaného fondu

E U R O B o n d , o . p . f .

**POZNÁMKY****účtovnej závierky zostavenej  
k 30.06.2021  
v eurách****A. Všeobecné informácie o fonde****EURO Bond, o.p.f., IAD Investments, správ. spol., a.s.**Malý trh 2/A  
811 08 Bratislava

Názov podielového fondu je EURO Bond, o.p.f., IAD Investments, správ. spol., a.s. v skrátenej podobe EURO Bond (ďalej len „Fond“).

- Podielový fond vznikol dňa 7.12.2000 rozhodnutím Úradu pre finančný trh č. UFT-001/2000/KISS. Vydávanie podielových listov sa začalo 16.2.2001. Podielový fond nemá právnu subjektivitu a je vytvorený na dobu neurčitú.
- Majetok v podielovom fonde je spoločným majetkom podielnikov podielového fondu.

Na základe predchádzajúceho súhlasu Národnej banky Slovenska sa dňa 3.12.2018 zlúčil podielový fond EURO Cash dlhopisový do podielového fondu EURO Bond. Fond EURO Cash dlhopisový zanikol zlúčením v súlade s rozhodnutím Národnej banky Slovenska o udelení predchádzajúceho súhlasu na zlúčenie podielových fondov zo dňa 19.10.2018 č.z.: 100-000-132-688 k č.sp.: NBS1-000-028-858, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 24.10.2018.

**Správcovská spoločnosť**

Správcom podielového fondu je IAD Investments, správ. spol., a.s. so sídlom Malý trh 2/A, 811 08 Bratislava, IČO 17 330 254, ktorá je zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I., oddiel Sa, vložka č. 182/B (ďalej len „správcovská spoločnosť“).

Pôvodným správcom podielového fondu bola spoločnosť Alico Funds Centra I Europe správ. spol., i. a. s. (ďalej len "ALICO") so sídlom Pribinova 10, 811 09 Bratislava, IČO: 35 803 525. Podielový fond bol prevedený do správy správcovskej spoločnosti na základe rozhodnutia NBS č. ODT-9113-5/2014-1 zo dňa 16.10.2014, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 17.10.2014. Dátum prevodu podielového fondu bol stanovený podľa vyššie uvedeného rozhodnutia na 29.10.2014.

Správcovská spoločnosť vznikla 18.10.1991 ako investičná spoločnosť s obchodným menom Agroinvest, i.a.s. a v roku 2000 sa v zmysle zákona č. 385/1999 Z.z. o kolektívnom investovaní (ďalej len „Zákona“) a na základe rozhodnutia Úradu pre finančný trh (ktorého funkcie prebrala od 1.1.2006 NBS) pretransformovala na správcovskú spoločnosť. Správcovská spoločnosť bola založená na dobu neurčitú. V roku 2002 správcovská spoločnosť zmenila obchodné meno na Investičná a Dôchodková, správ. spol., a.s. a v roku 2008 na IAD Investments, správ. spol., a.s.

Priamou materskou spoločnosťou správcovskej spoločnosti je spoločnosť Pro Partners Holding, a.s., ktorá je zároveň materskou spoločnosťou celej skupiny.

Internetová stránka správcovskej spoločnosti je [www.iad.sk](http://www.iad.sk).

**Hlavná činnosť správcovskej spoločnosti**

Hlavným predmetom činnosti správcovskej spoločnosti je:



LEI

ÚČ FOND 3-02

3 1 5 7 0 0 3 9 7 A 2 C 3 7 R 5 Y E 8 7

Názov spravovaného fondu

E U R O B o n d , o . p . f .

Účtovná závierka bola zostavená za obdobie od 1. januára 2021 do 30. júna 2021 na princípoch časového rozlíšenia nákladov a výnosov a historických cien, s výnimkou cenných papierov oceňovaných reálnou hodnotou.

Použitá mena v závierke je Euro a všetky zostatky sú uvedené v eurách, pokiaľ nie je uvedené inak.

Táto účtovná závierka bola zostavená na základe predpokladu nepretržitého trvania podielového fondu (angl.: going concern).

Účtovná závierka fondu k 31.decembru 2020 bola schválená Valným zhromaždením správcovskej spoločnosti dňa 7.júna2021.

## 2) Účtovné zásady a účtovné metódy použité pri zostavovaní účtovnej závierky

Účtovná jednotka uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov a Opatrením Ministerstva financií Slovenskej republiky z 13. decembra 2007č. MF/25835/2007-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní a označovaní položiek účtovnej závierky, obsahom vymedzení týchto položiek a rozsahu údajov určených z účtovnej závierky na zverejnenie, o rámcovej účtovej osnove a postupoch účtovania pre podielové fondy, dôchodkové fondy a doplnkové dôchodkové fondy v znení neskorších zmien a doplnkov.

### a) Úrokové výnosy a úrokové náklady

Úrokové výnosy a úrokové náklady sú účtované do obdobia, s ktorým vecne a časovo súvisia. V prípade vyplatenia výnosových úrokov sú tieto pripísané na účet Fondu v zmysle zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v brutto výške, neočistené o zrážkovú daň.

### b) Náklady na poplatky

Správcovskej spoločnosti prináleží za správu Fondu odplata, ktorá je vypočítaná z priemernej ročnej čistej hodnoty objemu majetku vo Fonde. Odplata správcovskej spoločnosti sa počíta a zahŕňa do nákladov Fondu denne na základe aktuálnej čistej hodnoty majetku vo Fonde pred zúčtovaním odplaty za správu podielového fondu a odplaty za výkon činnosti depozitára. Správcovské poplatky sú vykázané vo výkaze ziskov a strát v položke „Náklady na odplatu za správu fondu“. Výpočet správcovského poplatku je uvedený v Štatúte Fondu. Depozitár je povinný viesť podielovému fondu jeho bežný účet v príslušnej mene a kontrolovať, či činnosť fondu a výpočet hodnoty podielových listov je v súlade so Zákonom.

Depozitárovi za výkon činností prináleží odplata, ktorá je dohodnutá v depozitárskej zmluve. Depozitár účtuje podľa platného Štatútu Fondu, ktorý je dostupný na webovej stránke správcovskej spoločnosti ([www.iad.sk](http://www.iad.sk)). Odplata za výkon činnosti depozitára za jeden kalendárny rok sa vypočítava denne podľa aktuálnej čistej hodnoty majetku vo Fonde pred zúčtovaním odplaty za správu Fondu a odplaty za výkon činnosti depozitára.

Náklady za služby depozitára sú vykázané vo výkaze ziskov a strát v položke „Náklady na odplaty za služby depozitára“. Na ťarchu majetku vo Fonde sa účtujú poplatky regulovanému trhu, subjektom zabezpečujúcim vyrovnanie obchodov s cennými papiermi, bankám a obchodníkom s cennými papiermi, poplatky za úschovu a správu zahraničných cenných papierov, poplatky za vedenie bankových účtov a prevody finančných prostriedkov, poplatky centrálnemu depozitárovi alebo členovi centrálnemu depozitára a subjektu so sídlom mimo územia Slovenskej republiky s obdobným predmetom činnosti.

Náklady na poplatky sú zúčtované do obdobia, s ktorým vecne a časovo súvisia, v súlade s príslušným štatútom Fondu.

### c) Zrážková daň z príjmu

LEI

ÚČ FOND 3-02

3 1 5 7 0 0 3 9 7 A 2 C 3 7 R 5 Y E 8 7

Názov spravovaného fondu

E U R O B o n d , o . p . f .

Od 1. apríla 2007 je Fond povinný odvádzať za podielníka daň z čistého výnosu, ktorý predstavuje rozdiel medzi vyplatenou sumou pri vrátení podielového listu a vkladom podielníka, ktorým je predajná cena podielového listu pri jeho vydaní. Zrážku dane je Fond povinný vykonať pri výplate, poukázaní alebo pri pripísaní úhrady v prospech podielníka, a to vo výške 19% z čistého výnosu. Pri vyplatení (vrátení) podielového listu sa vykoná zrážka dane z kladného rozdielu medzi vkladom podielníka, ktorým je predajná cena podielového listu pri jeho vydaní a vyplatenou nezdanenou sumou.

Fond je povinný zrazenú daň odvieť správcovi dane najneskôr do pätnásteho dňa každého mesiaca za predchádzajúci kalendárny mesiac.

*d) Daň z príjmov podielového fondu*

Podielový fond nie je právnickou osobou (§ 5 ods. 2 Zákona), teda nie je ani daňovníkom dane z príjmov v zmysle zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov. Daňové náklady môžu fondu vzniknúť aplikáciou daňových zákonov iných krajín na prípadné výnosy plynúce z ich územia.

*e) Vydávanie a vyplácanie podielových listov*

Hodnota podielového listu pri vydávaní (ďalej len „predaj“) sa určí ako súčin aktuálnej ceny podielu (podiel čistej hodnoty majetku a počtu podielov v obehu k pracovnému dňu) a počtu vydávaných podielov podielového listu. Hodnota podielového listu pri redemácii sa určí ako súčin aktuálnej ceny podielu (podiel čistej hodnoty majetku a počtu podielov v obehu k pracovnému dňu) a počtu redemovaných podielov podielového listu.

V súlade so štatútom podielového fondu je správcovská spoločnosť povinná vyplatiť podielový list podielníkovi bez zbytočného odkladu po doručení pokynu na redemáciu. V súvahe sú podiely podielníkov vykázané v položke „Podielové listy“ vo vlastnom imaní.

*f) Ďalšie informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach*

V zmysle Zákona štatút fondu definuje formu vyplácania výnosov z majetku v podielovom fonde zahrnutím do aktuálnej ceny už vydaných podielových listov.

**3) Nové účtovné zásady a nové účtovné metódy použité pri zostavovaní účtovnej závierky**

Pri zostavovaní účtovnej závierky neboli použité žiadne nové účtovné zásady alebo metódy, ktoré by mali vplyv na hospodársky výsledok, resp. čistý majetok Fondu. Údaje v Poznámkach účtovnej závierky sú vykázané na základe Opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky z 13. decembra 2018 č. MF/013724/2018-74, ktoré nadobudlo účinnosť 31. decembra 2018.

**4) Oceňovanie majetku a záväzkov, metódy použité pri určení reálnych hodnôt majetku a záväzkov, cudzích mien a kurzov použitých na prepočet cudzej meny na menu euro**

*a) Majetok oceňovaný reálnou hodnotou*

Reálna hodnota je cena, ktorá by sa získala za predaj majetku alebo ktorá by bola zaplatená za prevod záväzku pri bežnej transakcii medzi účastníkmi trhu ku dňu ocenenia.

Reálna hodnota majetku sa určí ako trhová cena, ak pre príslušný majetok existuje aktívny trh. Ocenenie majetku oceňovaného reálnou hodnotou sa neupravuje o zníženie jeho hodnoty, pretože ocenenie reálnou hodnotou v sebe zahŕňa spolu s inými činiteľmi aj činiteľ zníženia hodnoty.









3 1 5 7 0 0 3 9 7 A 2 C 3 7 R 5 Y E 8 7

Názov spravovaného fondu

E U R O 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 (+)	166 798	343 181
2.	Zmena stavu pohľadávok z úrokov, odplát a provízií (+/-)	-	-
3.	Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)	(165 007)	(302 217)
4.	Zmena stavu záväzkov z úrokov, odplát a provízií (+/-)	136	1 973
5.	Výnosy z dividend (+)	63 290	126 123
6.	Zmena stavu pohľadávok za dividendy (+/-)	-	-
7.	Obrat strany Cr usporiadacích účtov obchodovania s finančnými nástrojmi, drahými kovmi a komoditami (+)	1 539 231	2 514 819
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 (-)	(2 226 673)	(2 689 394)
10.	Zmena stavu záväzkov na zaplatenie 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 (-)	-	-
15.	Záväzkov na zrážkovú daň z príjmov (+)	274	(54)
I.	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	(621 951)	(5 569)
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 (+)	1 824 557	3 044 796
20.	Prestupy do/výstupy z fondu, vrátené PL (+/-),	(259 209)	(1 293 154)
21.	Zmena stavu záväzkov z výstupov z fondu a záväzkov za vrátené PL/ pohľadávok z prestupov do fondu (+/-)	(228)	(30)
22.	Dedičstvá (-)	-	-
23.	Zmena stavu záväzkov na výplatu dedičstiev (+/-)	-	-
24.	Preddavky na emitovanie podielových listov (+)	(1 127)	553
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	1 563 993	1 752 165
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.	942 042	1 746 596
VI.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia	2 467 192	720 596
VII.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia VI.+V.	3 409 234	2 467 192

LEI

ÚČ FOND 3-02

3 1 5 7 0 0 3 9 7 A 2 C 3 7 R 5 Y E 8 7

Názov spravovaného fondu

E U R O 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	18 427 764	16 488 466
a)	počet podielov/dôchodkových jednotiek/doplňkových dôchodkových jednotiek	428 672 074	387 480 524
b)	hodnota jedného podielu/jednej dôchodkovej jednotky/jednej doplnkovej dôchodkovej jednotky	0,042988	0,042553
1.	Upísané podielové listy/príspevky do dôchodkových fondov/príspevky do doplnkových dôchodkových fondov	1 824 557	3 044 796
2.	Zisk alebo strata fondu	(6 006)	187 656
3.	Vloženie výnosov podielnikov do majetku fondu	-	-
4.	Výplata výnosov podielnikom	-	-
5.	Odpísanie dôchodkových jednotiek/doplňkových dôchodkových jednotiek za správu dôchodkového fondu/doplňkového dôchodkového fondu	-	-
6.	Vrátené podielové listy/prevedené dôchodkové jednotky/ prevedené a vyplatené doplnkové dôchodkové jednotky	(259 209)	(1 293 154)
II.	Nárast/pokles čistého majetku	1 559 342	1 939 298
A.	Čistý majetok na konci obdobia	19 987 106	18 427 764
a)	počet podielov/dôchodkových jednotiek/ doplnkových dôchodkových jednotiek	465 067 912	428 672 074
b)	hodnota jedného podielu/jednej dôchodkovej jednotky/ jednej doplnkovej dôchodkovej jednotky	0,042977	0,042988

## 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		304 293
5.	Do dvoch rokov	299 982	-
6.	Do piatich rokov	2 140 218	2 769 216
7.	Nad päť rokov	5 787 820	5 610 501
	<b>Spolu</b>	<b>8 228 020</b>	<b>8 684 010</b>

LEI

ÚČ FOND 3-02

3 1 5 7 0 0 3 9 7 A 2 C 3 7 R 5 Y E 8 7

Názov spravovaného fondu

E U R O B o n d , o . p . f .

Číslo riadku	2.II. EUR Dlhopisy oceňované RH podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Do jedného mesiaca	469 826	-
2.	Do troch mesiacov	307 732	304 293
3.	Do šiestich mesiacov	616 638	643 676
4.	Do jedného roku	957 075	1 385 324
5.	Do dvoch rokov	531 919	1 342 955
6.	Do piatich rokov	3 554 680	2 929 170
7.	Nad päť rokov	1 790 150	2 078 592
	<b>Spolu</b>	<b>8 228 020</b>	<b>8 684 010</b>

Číslo riadku	2.III. EUR 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	8 228 020	8 684 010
b.1.	nezaložené	8 228 020	8 684 010
b.2.	založené v repoobchodoch	-	-
b.3.	založené	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>8 228 020</b>	<b>8 684 010</b>

Číslo riadku	4.I. Podielové listy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	PL otvorených podielových fondov	-	-
1.1.	nezaložené	-	-
1.2.	založené v repoobchodoch	-	-
1.3.	založené	-	-
2.	PL ostatné	8 378 624	7 306 280
2.1.	nezaložené	8 378 624	7 306 280
2.2.	založené v repoobchodoch	-	-
2.3.	založené	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>8 378 624</b>	<b>7 306 280</b>

LEI

ÚČ FOND 3-02

3 1 5 7 0 0 3 9 7 A 2 C 3 7 R 5 Y E 8 7

Názov spravovaného fondu

E U R O B o n d , o . p . f .

Číslo riadku	4.II. Podielové listy podľa mien, v ktorých sú ocenené	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	8 378 624	7 306 280
2.	USD	-	-
3.	JPY	-	-
4.	CHF	-	-
5.	GBP	-	-
6.	SEK	-	-
7.	CZK	-	-
8.	HUF	-	-
9.	PLN	-	-
10.	AUD	-	-
11.	Ostatné meny	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>8 378 624</b>	<b>7 306 280</b>

Číslo riadku	10. EUR Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	3 409 234	2 467 192
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	Medzisúčtet - súvaha	3 409 234	2 467 192
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>3 409 234</b>	<b>2 467 192</b>

## Pasíva

Číslo riadku	2. Závazky z vrátenia podielov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Závazky z vrátenia podielov	268	496
	<b>Spolu</b>	<b>268</b>	<b>496</b>

Číslo riadku	3. I. Závazky podľa druhu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Závazky voči správ. spol. - správa	23 847	22 681
2.	Závazky voči správ. spol. - vstupné poplatky	197	371
3.	Závazky voči správ. spol. - poštovné	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>24 044</b>	<b>23 052</b>

LEI

ÚČ FOND 3-02

3 1 5 7 0 0 3 9 7 A 2 C 3 7 R 5 Y E 8 7

Názov spravovaného fondu

E U R O B o n d , o . p . f .

Číslo riadku	8. Ostatné záväzky podľa druhu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Záväzky voči depozitárovi	3 257	3 097
2.	Záväzky voči podielnikom - prijaté preddavky	27	1 154
3.	Záväzky - zrážková daň	359	86
4.	Záväzky - správa a úschova	-	-
5.	Záväzky – audítora - výdavky budúcich období	817	1 833
	<b>Spolu</b>	<b>4 460</b>	<b>6 170</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	166 799	183 507
5.	Pôžičky obchodným spoločnostiam	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>166 799</b>	<b>183 507</b>

Číslo riadku	3.1. Dividendy a iné podiely na zisku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	57 694	58 863
2.	USD	5 596	6 482
3.	JPY	-	-
4.	CHF	-	-
5.	GBP	-	-
6.	SEK	-	-
7.	CZK	-	-
8.	HUF	-	-
9.	PLN	-	-
10.	CAD	-	-
11.	AUD	-	-
12.	Ostatné meny	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>63 290</b>	<b>65 345</b>

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	(41 101)	(228 650)
4.	Podielové listy	(29 978)	(256 882)
	<b>Spolu</b>	<b>(71 079)</b>	<b>(485 532)</b>

LEI

ÚČ FOND 3-02

3 1 5 7 0 0 3 9 7 A 2 C 3 7 R 5 Y E 8 7

Názov spravovaného fondu

E U R O B o n d , o . p . f .

Číslo riadku	5./d. Zisk/strata z operácií s devízami	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	-	-
2.	USD	(78)	(75)
3.	JPY	-	-
4.	CHF	-	-
5.	GBP	-	-
6.	SEK	-	-
7.	CZK	-	-
8.	HUF	-	-
9.	PLN	-	-
10.	CAD	-	-
11.	AUD	-	-
12.	Ostatné meny	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>(78)</b>	<b>(75)</b>

Číslo riadku	8./g. Iný majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Zisk/strata z operácií s iným majetkom	69	76
	<b>Spolu</b>	<b>69</b>	<b>76</b>

Číslo riadku	h. Transakčné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Transakčné náklady	4 666	3 992
	<b>Spolu</b>	<b>4 666</b>	<b>3 992</b>

Číslo riadku	i. Poplatky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bankové poplatky	456	475
2.	Burzové poplatky	-	-
3.	Poplatky ostatné	-	-
4.	Poplatky centrálnemu depozitárovi cenných papierov	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>456</b>	<b>475</b>

Číslo riadku	j. Náklady na financovanie fondu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Náklady na úroky	-	-
2.	Náklady na dane	-	-
3.	Náklady na register emitenta	288	288
	<b>Spolu</b>	<b>288</b>	<b>288</b>

LEI

ÚČ FOND 3-02

3 1 5 7 0 0 3 9 7 A 2 C 3 7 R 5 Y E 8 7

Názov spravovaného fondu

E U R O B o n d , o . p . f .

Číslo riadku	k. Náklady na	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
k.1.	Odplatu za správu fondu	139 689	125 085
k.2.	Odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde	-	-
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	19 075	17 081
m.	Náklady na audit účtovnej závierky	833	837

#### F. PREHLAD O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH

Fond 30.06.2021 a k 31.12.2020 neevidoval žiadne podsúvahové položky.

#### 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.