

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:

EURO 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	8 067 450
aa) akcie	0
ab) dlhopisy	6 287 231
ac) iné cenné papiere	1 780 219
b) Nástroje peňažného trhu	0
c) Účty v bankách	1 317 011
ca) bežný účet	1 317 011
cb) vkladové účty	0
d) Iný majetok	713
e) Celková hodnota majetku	9 385 174
f) Záväzky	16 746
g) Čistá hodnota majetku	9 368 428
2. Počet podielov podielového fondu v obehu (v ks)	222 856 232
3. Čistá hodnota podielu (v EUR)	0,042038
4. Stav CP a nástrojov peňažného trhu v majetku v EUR	
a) Prevoditeľné CP a nástroje peňažného trhu, s ktorými sa obchoduje na trhu kótovaných CP BCP	7 459 496
b) Prevoditeľné CP a nástroje peňažného trhu, s ktorými sa obchoduje na inom regulovanom trhu	0
c) Prevoditeľné CP z nových emisií podľa § 88 ods. 1 písm. d) ZKI	0
d) Nástroje peňažného trhu podľa § 88 ods. 1 písm. h) ZKI	0
e) Ost. prevoditeľné CP a nástroje peňažného trhu podľa § 88 ods. 1 písm. i) ZKI	607 954
f) Deriváty prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu	0
g) Deriváty neprijaté na obchodovanie na regulovanom trhu	0
h) Podielové listy iných podielových fondov alebo cenné papiere zahraničných subjektov KI	0
i) Iný majetok neuvedený v písmenách a) až h)	0

Členenie portfólia podľa % podielu cenných papierov na celkovom majetku:	
EUR dlh. FRUGR Float 03/15/20 Corp FI4000232830	1,09%
EUR dlh. Slovak Govt 5.3 05/12/2019 SK4120004318	4,72%
EUR dlh. Slovakia Govt 4 04/27/2020 SK4120007204	6,04%
EUR dlh. Slovak Govt 3 02/28/2023 SK4120009044	2,52%
EUR dlh. Pro Partners Holding III. SK4120010729	7,13%
EUR dlh. Penta 43 SK4120012519	4,34%
EUR dlh. SKYPARK 02 SK4120012949	2,14%
EUR dlh. Poland Govt 5,625 06/20/2018 XS0371500611	2,26%
EUR dlh. PTC 5.000 04-NOV-2019 MTN XS0462994343	0,74%
EUR dlh. RABOBK 3 3/4 11/09/20 XS0557252417	2,42%
EUR dlh. CROATI 5 7/8 07/09/18 Corp XS0645940288	3,56%
EUR dlh. BGARIA 4 1/4 07/09/17 XS0802005289	2,78%
EUR dlh. UC 6.950 31-OCT-2022 MTN XS0849517650	2,67%
EUR dlh. Nestle Finance NESNVX 1,25 05/04/2020 XS0925668625	1,11%
EUR dlh. FCAIM 6 3/4 10/14/19 XS0953215349	3,75%
EUR dlh. SPPEUS 3 3/4 07/18/20 XS0953958641	2,43%
EUR dlh. KBC 2,125 09/10/2018 XS0969365591	1,11%
EUR dlh. BGNRG 4.250 07-NOV-2018 XS0989152573	0,68%
EUR dlh. TRGV 4.350 12-NOV-2021 XS0993155398	2,96%
EUR dlh. Erste Group Bank 1,875 05/13/2019 XS0993272862	1,10%
EUR dlh. PKO Finance 2,324 01/23/2019 XS1019818787	1,11%
EUR dlh. PZU Finance 1,375 07/03/2019 XS1082661551	1,10%
EUR dlh. MACEDO 3.975 07/24/21 XS1087984164	4,03%
EUR dlh. BREPW 2 11/26/21 XS1143974159	2,84%
EUR dlh. MTNA 3 1/8 01/14/22 XS1167308128	2,33%
EUR ETF iShares Euro Corporate Bond Large Cap UCITS ETF IE0032523478	12,03%
EUR ETF iShares J.P. Morgan \$ Emerging Markets Bond UCITS ETF IE00B2NPKV68	1,74%
EUR ETF iShares Euro High Yield Corporate Bond UCITS ETF IE00B66F4759	5,20%
5. Údaje o zmenách v stave portfólia v priebehu roka (EUR)	
Čistá hodnota majetku k 31.12.2016	8 433 006
Nákup cenných papierov	1 219 402
Predaj cenných papierov	389 214
Výplata výnosov za rok 2016	0
Čistá hodnota majetku k 30.6.2017	9 368 428
6. Údaje o vývoji majetku v priebehu lehoty na podávanie správ	
a) výnosy z akcií,	0
b) výnosy z dlhopisov,	119 341
c) výnosy z iných cenných papierov,	19 674
d) výnosy z nástrojov peňažného trhu,	0
e) výnosy z vkladových a bežných účtov,	41
f) kapitálové výnosy,	64 835
g) iné výnosy,	74
h) výdavky na správu,	81 125
i) výdavky na depozitára,	12 439
j) iné výdavky a poplatky,	85 543
k) čistý výnos,	24 858
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.	935 422
o) zvýšenie alebo zníženie hodnoty akcií,	0
p) náklady spojené s obchodovaním majetku v podielovom fonde,	0
r) iné zmeny, ktoré sa týkajú majetku alebo záväzkov v podielovom fonde	1 626

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)	8 067 450	7 962 737	6 753 564
1. Dlhopisy oceňované umorovacou hodnotou	-	-	-
a) bez kupónov	-	-	-
b) s kupónom	-	-	-
2. Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	6 287 231	6 443 097	6 653 560
a) bez kupónov	-	-	-
b) s kupónom	6 287 231	6 443 097	6 653 560
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	1 780 219	1 519 640	-
a) otvorených podielových fondov	-	-	-
b) ostatné	1 780 219	1 519 640	-
5. Krátkodobé pohľadávky	-	-	100 004
a) krátkodobé vklady v bankách	-	-	100 004
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)	1 317 724	442 752	49 605
9. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	1 317 011	441 968	49 605
10. Ostatný majetok	713	784	-
Aktíva spolu	9 385 174	8 405 489	6 803 169
PASÍVA	30.6.2017	31.12.2016	31.12.2015
I. Závazky (súčet položiek 1 až 7)	16 746	15 120	15 805
1. Závazky voči bankám	-	-	-
2. Závazky z vrátenia podielov/z ukončenie sporenia/ukončenia účasti	-	-	1 767
3. Závazky voči správcovskej spoločnosti	13 829	12 365	10 447
4. Deriváty	-	-	-
5. Repoobchody	-	-	-
6. Závazky z vypožičania finančného majetku	-	-	-
7. Ostatné záväzky	2 917	2 755	3 591
II. Vlastné imanie (súčet položiek 7 až 9)	9 368 428	8 390 369	6 787 364
8. Podielové listy/Dôchodkové jednotky/ doplnkové dôchodkové jednotky, z toho	9 368 428	8 390 369	6 787 364
9. Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia x/(x)	24 858	103 120	(167 759)
Pasíva spolu	9 385 174	8 405 489	6 803 169

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT (v EUR)	30.6.2017	30.6.2016	30.6.2015
1. Výnosy z úrokov	119 382	127 515	131 065
1.1. úroky	119 382	127 515	131 065
1.2./a. výsledok zaistenia	-	-	-
1.3./b. zníženie hodnoty príslušného majetku/zrušenie zníženia hodnoty príslušného majetku	-	-	-
2. Výnosy z podielových listov	19 674	2 327	-
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	(17 112)	(14 862)	-128 523
5./d. Čistý zisk/strata z operácií s devízami	(30)	4	-
6./e. Čistý zisk/strata z derivátov	-	-	-
7./f. Čistý zisk/strata z operácií s drahými kovmi	-	-	-
8./g. Čistý zisk/strata z operácií s iným majetkom	74	189	124
I. Výnos z majetku vo фонде	121 988	115 173	2 666
h. Transakčné náklady	2 398	2 232	1 582
i. Bankové poplatky a iné poplatky	186	523	91
II. Čistý výnos z majetku vo фонде	119 404	112 418	993
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
III. Čistý zisk/strata zo správy majetku vo фонде	119 116	112 130	705
k. Náklady na	81 125	65 168	55 614
k.1. odplatu za správu fondu	81 125	65 168	55 614
k.2. odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom фонде	-	-	-
l. Náklady na odplaty za služby depozitára	12 439	9 992	8 527
m. náklady na audit účtovnej závierky	694	637	1 636
A: Zisk alebo strata za účtovné obdobie	24 858	36 333	(65 072)
Ďalšie údaje o фонде	30.6.2017	30.6.2016	30.6.2015
Celková čistá hodnota majetku (EUR)	9 368 428	7 641 061	6 472 017
Počet podielov v obehu (tis. ks)	222 856	183 925	154 229
Čistá hodnota podielu (EUR)	0,042038	0,041544	0,041963
Počet vydaných podielov (tis. ks)	25 660	22 436	22 324
Suma vydaných podielov (EUR)	1 077 293	929 071	949 049
Počet vyplatených podielov (tis. ks)	2 953	2 695	5 985
Suma vyplatených podielov (EUR)	124 092	110 395	254 736

8. Počas roka 2017 spoločnosť nevyužívala pri správe majetku v podielovom фонде postupy a nástroje podľa §100 ods. 2 ZKI. Celková hodnota záväzkov z činnosti správ. spol. s majetkom v podielovom фонде je 13,8 tis. EUR.

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. aktuálnym obdobím je rok, t.j. 12 mesiacov, pričom výkonnosť zamestnancov sa hodnotí v poslednom mesiaci aktuálneho 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.

Za rok 2016 sa zásady odmeňovania spoločnosti závažne nemenili.

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**

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

LEI

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

ÚČ FOND 1-02

Názov spravovaného fondu

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

S Ú V A H A
k 30. 6. 2017
v eurách

Označenie	Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
x	Pasíva	x	x
I.	Závazky (súčet položiek 1 až 7)	16 746	15 120
1.	Závazky voči bankám	-	-
2.	Závazky z vrátenia podielov/z ukončenie sporenia/ukončenia účasti	-	-
3.	Závazky voči správcovskej spoločnosti	13 829	12 365
4.	Deriváty	-	-
5.	Repoobchody	-	-
6.	Závazky z vypožičania finančného majetku	-	-
7.	Ostatné záväzky	2 917	2 755
II.	Vlastné imanie (súčet položiek 7 až 9)	9 368 428	8 390 369
8.	Podielové listy/Dôchodkové jednotky/ doplnkové dôchodkové jednotky, z toho	9 368 428	8 390 369
9.	Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia x/(x)	24 858	103 120
	Pasíva spolu	9 385 174	8 405 489

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

Názov spravovaného fondu

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

**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	119 382	127 515
1.1.	úroky	119 382	127 515
1.2./a.	výsledok zaistenia	-	-
1.3./b.	zníženie hodnoty príslušného majetku/zrušenie zníženia hodnoty príslušného majetku	-	-
2.	Výnosy z podielových listov	19 674	2 327
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	(17 112)	(14 862)
5./d.	Čistý zisk/strata z operácií s devízami	(30)	4
6./e.	Čistý zisk/strata z derivátov	-	-
7./f.	Čistý zisk/strata z operácií s drahými kovmi	-	-
8./g.	Čistý zisk/strata z operácií s iným majetkom	74	189
I.	Výnos z majetku vo фонде	121 988	115 173
h.	Transakčné náklady	2 398	2 232
i.	Bankové poplatky a iné poplatky	186	523
II.	Čistý výnos z majetku vo фонде	119 404	112 418
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 фонде	119 116	112 130
k.	Náklady na	81 125	65 168
k.1.	odplatu za správu fondu	81 125	65 168
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom фонде	-	-
l.	Náklady na odplatu za služby depozitára	12 439	9 992
m.	náklady na audit účtovnej závierky	694	637
A:	Zisk alebo strata za účtovné obdobie	24 858	36 333

LEI

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

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

E	U	R	O	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	8 390 369	6 787 364
a)	počet podielov	200 149 573	164 184 605
b)	hodnota 1 podielu	0,041917	0,041340
1.	Upísané podielové listy	1 077 293	929 014
2.	Zisk alebo strata Fondu	24 858	36 333
3.	Vloženie výnosov podielnikov do majetku Fondu	-	-
4.	Výplata výnosov podielnikom	-	-
5.	Odpísanie dôchodkových jednotiek za správu Fondu	-	-
6.	Vrátené podielové listy	(124 092)	(111 650)
II.	Nárast/ pokles čistého majetku	978 059	853 697
A.	Čistý majetok na konci obdobia	9 368 428	7 641 061
a)	počet podielov	222 856 232	183 925 066
b)	hodnota 1 podielu	0,042038	0,041544

LEI

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

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

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

E POZNÁMKY K POLOŽKÁM SÚVAHY A K POLOŽKÁM VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

SÚVAHA FONDU
AKTÍVA

1. Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou

Číslo riadku	1.I. EUR Dlhopisy oceňované RH podľa dohodnutej splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	do jedného mesiaca	-	-
2.	do troch mesiacov	-	-
3.	do šiestich mesiacov	-	-
4.	do jedného roka	-	-
5.	do dvoch rokov	-	-
6.	do piatich rokov	2 017 562	1 320 429
7.	nad päť rokov	4 269 669	5 122 668
	Spolu	6 287 231	6 443 097

Číslo riadku	1.II. EUR Dlhopisy oceňované RH podľa zostatkovej splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	do jedného mesiaca	260 778	261 468
2.	do troch mesiacov	-	-
3.	do šiestich mesiacov	-	211 789
4.	do jedného roka	881 416	260 940
5.	do dvoch rokov	1 154 137	935 397
6.	do piatich rokov	3 503 021	4 081 118
7.	nad päť rokov	487 879	692 385
	Spolu	6 287 231	6 443 097

Číslo riadku	1.III. EUR Dlhopisy oceňované RH	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	6 287 231	6 443 097
2.1.	nezaložené	6 287 231	6 443 097
2.2.	založené v repoobchodoch	-	-
2.3.	založené	-	-
	Spolu	6 287 231	6 443 097

LEI

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

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

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

2. Podielové listy

Číslo riadku	2.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	1 780 219	1 519 640
2.1.	nezaložené	1 780 219	1 519 640
2.2.	založené v repoobchodoch	-	-
2.3.	založené	-	-
	Spolu	1 780 219	1 519 640

Číslo riadku	2.II. Podielové listy podľa mien, v ktorých sú ocenené	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	1 780 219	1 519 640
2.	Ostatné meny	-	-
	Spolu	1 780 219	1 519 640

3. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov

Číslo riadku	4.I. EUR Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov podľa druhov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bankové účty bežné	1 317 011	441 968
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	Medzisúčtet - súvaha	1 317 011	441 968
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	Spolu	1 317 011	441 968

5. Ostatný majetok

Číslo riadku	Ostatný majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Pohľadávka- dividendy	713	784
	Spolu	713	784

LEI

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

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

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

PASÍVA**1. Závazky voči Spoločnosti**

Číslo riadku	3. I. Závazky podľa druhu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Závazky voči Spoločnosti - správa	13 828	12 334
2.	Závazky voči Spoločnosti - vstupné poplatky	1	1
3.	Závazky voči Spoločnosti - ostatné	-	-
	Spolu	13 829	12 365

2. Ostatné závazky

Číslo riadku	7. I. Ostatné závazky podľa druhu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Závazky voči depozitárovi	2 120	1 896
2.	Závazky voči podielnikom - prijaté preddavky	33	14
3.	Závazky - zrážková daň	75	190
4.	Závazky - správa a úschova	-	-
5.	Závazky - audítor	689	655
	Spolu	2 917	2 755

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

Názov spravovaného fondu

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

6. Transakčné náklady

Číslo riadku	h. Transakčné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Transakčné náklady	2 398	2 232
	Spolu	2 398	2 232

7. Bankové poplatky a iné poplatky

Číslo riadku	i. Poplatky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bankové poplatky	89	110
2.	Burzové poplatky	-	-
3.	Poplatky ostatné	97	413
4.	Poplatky centrálnemu depozitárovi cenných papierov	-	-
	Spolu	186	523

8. Náklady na financovanie fondu

Číslo riadku	j Náklady na financovanie fondu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Náklady na úroky	-	-
2.	Náklady na dane	-	-
3.	Náklady na poplatky	288	288
	Spolu	288	288

9. Náklady na odplatu

Číslo riadku	Náklady na odplatu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
k.1.	Odplatu za správu fondu	81 125	65 168
k.2.	Odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde	-	-
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	12 439	9 992
m.	Náklady na audit účtovnej závierky	694	637

Náklady na odplatu za správu fondu

Sadzba odplaty správcovskej spoločnosti za správu podielového fondu je 1,8 % p.a. priemernej ročnej čistej hodnoty majetku v podielovom fonde. Odplata správcovskej spoločnosti za správu podielového fondu sa vypočítava v alikvotnej výške pri každom oceňovaní majetku v podielovom fonde a uhrádza sa jedenkrát za kalendárni mesiac.

Náklady na odplatu za služby depozitára

Výška odplaty za výkon depozitára za jeden rok (vrátane DPH) je 0,276 % priemernej ročnej čistej hodnoty majetku v podielovom fonde.

LEI

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

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

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

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 zvierka do dňa jej zostavenia nedošlo k žiadnym významným udalostiam, ktoré by ovplyvnili údaje uvedené v účtovnej závierke.