

**Polročná správa o hospodárení správcovskej spoločnosti s majetkom vo fonde k 30.6.2019**

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>30.6.2019</b>
<b>1. Stav majetku (v EUR)</b>		
a)	Prevoditeľné cenné papiere	15 534 449
aa)	akcie	0
ab)	dlhopisy	9 091 392
ac)	cp iných štandardných fondov, cp iných európskych štandardných fondov, cp iných otvorených špeciálnych fondov alebo cp iných zahraničných subjektov kol.investovania	6 443 057
aca)	cp subjektov kol.investovania spravovaných správ.spol.	0
ad)	iné cenné papiere	0
b)	Nástroje peňažného trhu	0
c)	Účty v bankách	408 429
ca)	bežný účet	408 429
cb)	vkladové účty	0
d)	Iný majetok	0
e)	Celková hodnota majetku	15 942 878
f)	Závazky	24 469
g)	Čistá hodnota majetku	15 918 409
<b>2. Počet podielov podielového fondu v obehú (v ks)</b>		<b>377 946 538</b>
<b>3. Čistá hodnota podielu (v EUR)</b>		<b>0,042118</b>
<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	7 873 755
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	1 217 637
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	6 443 056
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		197 656
B - Ťažba a dobývanie		688 032
C - Priemyselná výroba		1 403 955
D - Dodávka elektriny, plynu, pary a studeného vzduchu		195 314
E - Dodávka vody; čistenie a odvod odpadových vôd, odpady a služby odstraňovania odpadov		307 436
F - Stavebníctvo		0
G - Veľkoobchod a maloobchod; oprava motorových vozidiel a motocyklov		315 613
H - Doprava a skladovanie		0
I - Ubytovacie a stravovacie služby		0
J - Informácie a komunikácia		806 767
K - Finančné a poisťovacie služby		8 483 540
L - Činnosti v oblasti nehnuteľností		700 813
M - Odborné, vedecké a technické činnosti		0

N - Administratívne a podporné služby	0
O - Verejná správa a obrana; povinné sociálne zabezpečenie	1 436 775
P - Vzdelávanie	0
Q - Zdravotníctvo a sociálna pomoc	0
R - Umenie, zábava a rekreácie	0
S - Ostatné činnosti	1 405 024
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	2 390 901
2. Európa	12 129 884
z toho: Eurozóna	8 170 396
3. Severná Amerika	0
4. Ázia	0
5. ostatný svet	1 420 141
<b>Členenie portfólia podľa % podielu cenných papierov na celkovom majetku:</b>	
EUR dlh. AGGHOL 5 08/10/21 DE000A184P98	0,54%
EUR dlh. GOODVA Float 05/26/21 DK0030398979	1,24%
EUR dlh. TEKNIA 5 ½ 07/05/21 ES0305105001	0,67%
EUR dlh. FRUGR Float 03/15/20 Corp FI4000232830	1,27%
EUR dlh. YITYH 3.15 06/11/21 FI4000330824	1,29%
EUR dlh. ERMTX 4.500 06-NOV-2020 FR0011615699	0,67%
EUR dlh. TEREOS 4 ¼ 06/16/23 FR0013183571	1,51%
EUR dlh. CIBNRE Float 05/26/21 SE0010740530	0,65%
EUR dlh. EULNGR Float 02/22/21 SE0010831792	1,20%
EUR dlh. CTMSS Float 03/02/21 SE0010832154	1,22%
EUR dlh. FERCAP Float 05/25/22 Corp SE0011167972	1,27%
EUR dlh. HB Reavis Finance 08/2019 SK4120010166	0,65%
EUR dlh. HBREGR 3 ½ 12/08/21 SK4120012311	0,64%
EUR dlh. Penta 43 SK4120012519	3,19%
EUR dlh. EPHHLD 3 ½ 08/28/20 Corp SK4120012600	1,93%
EUR dlh. SKYPARK 02 SK4120012949	1,89%
EUR dlh. Aluminium Funding 3 SK4120013533	0,63%
EUR dlh. Bory Mall 02 SK4120013830	1,27%
EUR dlh. JTFG IX 4,00/2023 SK4120014556	2,23%
EUR dlh. UC 6.950 31-OCT-2022 MTN XS0849517650	1,53%
EUR dlh. TRGV 4.350 12-NOV-2021 XS0993155398	1,67%
EUR dlh. SBERRU 3.3524 11/15/19 XS1082459568	1,30%
EUR dlh. PKNPW 2 1/2 06/30/21 XS1082660744	0,94%
EUR dlh. ELPEGA 5 ¼ 07/04/19 XS1083287547	1,29%
EUR dlh. GARAN 3.375 08-JUL-2019 MTN XS1084838496	0,65%
EUR dlh. MACEDO 3.975 07/24/21 XS1087984164	2,40%
EUR dlh. BREPW 2 11/26/21 XS1143974159	1,65%
EUR dlh. MTNA 3 1/8 01/14/22 XS1167308128	1,36%
EUR dlh. MACEDO 4 7/8 12/01/20 XS1318363766	1,36%
EUR dlh. CBLCSY 5 10/15/23 XS1405770576	1,97%
EUR dlh. MACEDO 5 ⅝ 07/26/23 Corp XS1452578591	1,52%
EUR dlh. SPMIM 3 ¾ 09/08/23 XS1487495316	1,42%
EUR dlh. TTMTIN 2.2 01/15/24 Corp XS1551347393	1,09%
EUR dlh. ROMANI 2 ⅝ 04/19/27 Corp XS1599193403	2,06%
EUR dlh. CFX 3 ¼ 05/15/25 XS1599406839	1,30%
EUR dlh. IJSS 3 ⅝ 07/15/24 XS1634532748	1,29%
EUR dlh. WINTRE Float 01/20/24 XS1708450215	1,87%
EUR dlh. TITKGA 2 ⅝ 11/16/24 XS1716212243	1,27%
EUR dlh. ENGPRO 4 ½ 05/04/24 XS1816296062	1,23%
EUR dlh. MAXGPE 3 ¼ 09/13/23 Corp XS1878323499	1,98%
EUR dlh. DOMSS 3 05/08/26 XS1991114858	1,90%
EUR ETF iShares Euro Corporate Bond Large Cap UCITS ETF IE0032523478	17,81%

EUR ETF iShares J.P. Morgan \$ Emerging Markets Bond UCITS ETF IE00B2NPKV68	1,96%		
EUR ETF iShares Euro High Yield Corporate Bond UCITS ETF IE00B66F4759	6,83%		
EUR ETF SPDR Barclays Euro High Yield Bond UCITS ETF IE00B6YX5M31	8,71%		
EUR ETF AMUNDI EUR HY LIQ BD IBOXX LU1681040496	1,00%		
EUR ETF MULTI UNITS LUX-LYX.E.COR.BD.ETF ACC LU1829219127	4,11%		
<b>5. Údaje o zmenách v stave portfólia za obdobie 31.12.2018-30.6.2019 (EUR)</b>			
Čistá hodnota majetku k 31.12.2018	14 250 953		
Nákup cenných papierov	2 786 099		
Predaj cenných papierov	896 008		
Výplata výnosov za rok 2018	0		
Čistá hodnota majetku k 30.06.2019	15 918 409		
<b>6. Údaje o vývoji majetku v priebehu lehoty na podávanie správ</b>			
a) výnosy z akcií,			
b) straty z akcií,			
c) výnosy z dlhopisov,	193 948		
d) straty z dlhopisov			
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	56 885		
ea) výnosy z cp subjektov kol.investovania spravovaných správ.spol.			
f) straty 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			
fa) straty z cp subjektov kol.investovania spravovaných správ.spol.			
g) výnosy z iných cp			
h) straty z iných cp			
i) výnosy z nástrojov peňažného trhu,			
j) straty z nástrojov peňažného trhu			
k) výnosy z vkladových a bežných účtov	1		
l) straty z vkladových a bežných účtov			
m) výnosy z operácií s derivátmi	68 560		
n) straty z operácií s derivátmi	84 476		
o) výnosy z devízových operácií	2		
p) straty z devízových operácií	80		
q) kapitálové výnosy,	528 582		
r) iné výnosy,	3 691		
s) náklady na správu,	108 005		
t) náklady na depozitára,	14 748		
u) iné výdavky a poplatky,	93 685		
v) čistý výnos,	550 675		
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	1 686 390		
z) zvýšenie hodnoty akcií alebo zníženie hodnoty akcií,	0		
aa) náklady spojené s obchodovaním majetku vo fonde,			
ab) iné zmeny, ktoré sa týkajú majetku alebo záväzkov vo fonde	(11 233)		
<b>7. Porovnanie troch posledných rokov v štruktúre súvahy a výkazu strát:</b>			
<b>S Ú V A H A (v EUR)</b>			
<b>A K T Í V A</b>	<b>30.6.2019</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
1. Investičný majetok (súčet položiek 1 až 9)	15 534 449	13 848 059	9 098 237
1. Dlhopisy oceňované umorovacou hodnotou	-	-	-
a) bez kupónov	-	-	-
b) s kupónmi	-	-	-
2. Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	9 091 392	8 777 847	5 030 065

a) bez kupónov	-	-	-
b) s kupónmi	9 091 392	8 777 847	5 030 065
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	6 443 057	5 070 212	4 066 892
a) otvorených podielových fondov	-	-	-
b) ostatné	6 443 057	5 070 212	4 066 892
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	-	-	1 280
8. Drahé kovy	-	-	-
9. Komodity	-	-	-
II. Neinvestičný majetok (súčet položiek 10 a 11)	408 429	438 596	743 274
10. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	408 429	438 596	742 598
11. Ostatný majetok	-	-	676
<b>Aktíva spolu</b>	<b>15 942 878</b>	<b>14 286 655</b>	<b>9 841 511</b>
<b>P A S Í V A</b>	<b>30.6.2019</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
I. <b>Závazky (súčet položiek 1 až 8)</b>	24 469	35 702	17 239
1. Závazky voči bankám	-	-	-
2. Závazky z vrátenia podielov/z ukončenie sporenia/ukončenia účasti	1 364	11 546	-
3. Závazky voči správcovskej spoločnosti	17 803	17 761	13 989
4. Deriváty	-	-	-
5. Repoobchody	-	-	-
6. Závazky z vypožičania finančného majetku	-	-	-
7. Závazky z vypožičania drahých kovov a komodít	-	-	-
8. Ostatné záväzky	5 302	6 395	3 250
II. <b>Vlastné imanie</b>	15 918 409	14 250 953	9 824 272
9. Podielové listy/Dôchodkové jednotky/ doplnkové dôchodkové jednotky, z toho	15 918 409	14 250 953	9 824 272
a) Zisk alebo strata za účtovné obdobie	550 675	(471 761)	103 564
<b>Pasíva spolu</b>	<b>15 942 878</b>	<b>14 286 655</b>	<b>9 841 511</b>
<b>VÝKAZ ZISKOV A STRÁT (v EUR)</b>	<b>30.6.2019</b>	<b>30.6.2018</b>	<b>30.6.2017</b>
1. Výnosy z úrokov	193 949	106 449	119 382
1.1. úroky	193 949	106 449	119 382
1.2./a. výsledok zaistenia	-	-	-
1.3./b. zníženie hodnoty príslušného majetku/zrušenie zníženia hodnoty príslušného majetku	-	-	-
2. Výnosy z podielových listov	-	-	19 674
3. Výnosy z dividend a iných podielov na zisku	56 885	43 043	-
3.1. dividendy a iné podiely na zisku	56 885	43 043	-
3.2. výsledok zaistenia	-	-	-
4./c. Čistý zisk/strata z operácií s cennými papiermi	441 499	(257 091)	(17 112)
5./d. Čistý zisk/strata z operácií s devízami	(77)	26	(30)
6./e. Čistý zisk/strata z derivátov	(15 916)	(31 820)	-
7./f. Čistý zisk/strata z operácií s drahými kovmi a komoditami	-	-	-
8./g. Čistý zisk/strata z operácií s iným majetkom	3 691	48	74
<b>I. Výnos z majetku vo fonde</b>	<b>680 031</b>	<b>(139 345)</b>	<b>121 988</b>
h. Transakčné náklady	4 581	3 023	2 398
i. Bankové poplatky a iné poplatky	654	215	186

<b>II. Čistý výnos z majetku vo fonde</b>	<b>674 796</b>	<b>(142 583)</b>	<b>119 404</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>674 508</b>	<b>(142 871)</b>	<b>119 116</b>
k. Náklady na	<b>108 005</b>	<b>92 843</b>	<b>81 125</b>
k.1. odplatu za správu fondu	108 005	92 843	81 125
k.2. odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde/doplňkovom dôchodkovom fonde	-	-	-
l. Náklady na odplaty za služby depozitára	14 748	14 236	12 439
m. náklady na audit účtovnej závierky	1 080	697	694
<b>A: Zisk alebo strata za účtovné obdobie</b>	<b>550 675</b>	<b>(250 647)</b>	<b>24 858</b>

<b>Ďalšie údaje o fonde*</b>	<b>30.6.2019</b>	<b>30.6.2018</b>	<b>30.6.2017</b>
Celková čistá hodnota majetku (EUR)	15 918 409	10 723 255	9 368 428
Počet podielov v obehu (tis. ks)	377 947	259 146	222 856
Čistá hodnota podielu (EUR)	0,042118	0,041379	0,042038
Počet vydaných podielov (tis. ks)	39 968	31 824	25 660
Suma vydaných podielov (EUR)	1 655 314	1 335 925	1 077 293
Počet vyplatených podielov (tis. ks)	12 953	4 446	2 953
Suma vyplatených podielov (EUR)	536 962	186 238	124 092

\* údaje sú z účtovnej závierky fondu k 30.6.2019

**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 2019 spoločnosť využívala pri správe majetku v podielovom fonde postupy a nástroje podľa §100 ods. 2 ZKI. Celková hodnota záväzkov z činnosti správ. spol. s majetkom v podielovom fonde je 17,8 tis. EUR.

**9. Správa o výkone hlasovacích práv spojených s cennými papiermi v majetku v podielovom fonde:** V 1. polroku 2019 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 2018 zamestnancom celkové odmeny vo výške jedenmiliónstosedemdesiatitrisícdivostoosemdesiatšesť eur, z toho pevné zložky boli vyplatené vo výške deväťstodvadsaťtisícštyristopäťdesiat eur a pohyblivé zložky vo výške dvestopäťdesiatdvatisícosemstotridsaťšesť eur, pričom počet zamestnancov, ktorým boli vyplatené, bol štyridsaťosem. Priamo z majetku podielového fondu nebol zamestnancom vyplatený žiaden podiel na zisku ani výkonnostný poplatok.

Celková odmena zamestnancov podľa §33 ods. 9 ZKI (zamestnanci, ktorých práca má vplyv na rizikový profil fondu, v tomto bode ďalej len „určený zamestnanec“), ktorú spoločnosť vyplatila za rok 2018 určeným zamestnancom bola vo výške šesťstoštyridsaťosemtisícšesťstodeväťdesiatštyri eur, z toho pevné zložky boli vyplatené vo výške štyristoosemdesiatosemstotristopäťdesiatjeden eur a pohyblivé zložky vo výške stošesťdesiatštyristoštyridsaťtri 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 2018 preskúmala všeobecné princípy zásad odmeňovania spoločnosti a uplatňovanie a schválila aktualizované Zásady odmeňovania spoločnosti, v ktorých v roku 2018 došlo k zmenám v dôsledku úprav v organizačnej štruktúre spoločnosti.

**V Bratislave 19.08.2019**

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 30.06.2019

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

mimoriadna

priebežná

schválená

Zostavená za obdobie

mesiac

rok

od

0 1

2 0 1 9

do

0 6

2 0 1 9

IČO

1 7 3 3 0 2 5 4

Bezprostredne

predchádzajúce

obdobie

mesiac

rok

od

0 1

2 0 1 8

do

1 2

2 0 1 8

SK

NACE

6 6 . 3 0 . 0

(vyznačí sa

Priložené súčasti účtovnej závierky

Súvaha (ÚČ FOND 1 - 02), Výkaz ziskov a strát (ÚČ FOND 2-02), Poznámky (ÚČ FOND 3-02)

Obchodné meno (názov) 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:

31.7.2019

Schválená dňa:

Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu správcovskej spoločnosti:

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 30.06.2019  
v eurách

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
x	<b>Aktíva</b>	x	x
<b>I.</b>	<b>Investičný majetok (súčet položiek 1 až 9)</b>	<b>15 534 449</b>	<b>13 848 059</b>
1.	Dlhopisy oceňované umorovanou hodnotou	-	-
a)	bez kupónov	-	-
b)	s kupónmi	-	-
2.	Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	9 091 392	8 777 847
a)	bez kupónov	-	-
b)	s kupónmi	9 091 392	8 777 847
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	6 443 057	5 070 212
a)	otvorených podielových fondov	-	-
b)	Ostatné	6 443 057	5 070 212
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	-	-
<b>II.</b>	<b>Neinvestičný majetok (súčet položiek 10 a 11)</b>	<b>408 429</b>	<b>438 596</b>
10.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	408 429	438 596
11.	Ostatný majetok	-	-
	<b>Aktíva spolu</b>	<b>15 942 878</b>	<b>14 286 655</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 30.06.2019  
v eurách

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
x	<b>Pasíva</b>	x	x
I.	<b>Závazky</b> (súčet položiek 1 až 8)	<b>24 469</b>	<b>35 702</b>
1.	Závazky voči bankám	-	-
2.	Závazky z vrátenia podielov/ukončenia sporenia/ukončenia účasti	1 364	11 546
3.	Závazky voči správcovskej spoločnosti	17 803	17 761
4.	Deriváty	-	-
5.	Repoobchody	-	-
6.	Závazky z vypožičania finančného majetku	-	-
7.	Závazky z vypožičania drahých kovov a komodít	-	-
8.	Ostatné záväzky	5 302	6 395
II.	<b>Vlastné imanie</b>	<b>15 918 409</b>	<b>14 250 953</b>
9.	Podielové listy/Dôchodkové jednotky/ Doplnkové dôchodkové jednotky, z toho	15 918 409	14 250 953
a)	zisk alebo strata za účtovné obdobie	550 675	(471 761)
	<b>Pasíva spolu</b>	<b>15 942 878</b>	<b>14 286 655</b>



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 2019

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
1.	Výnosy z úrokov	193 949	106 449
1.1.	Úroky	193 949	106 449
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	56 885	43 043
3.1.	dividendy a iné podiely na zisku	56 885	43 043
3.2.	výsledok zaistenia	-	-
4./c.	Zisk/strata z operácií s cennými papiermi a podielmi	441 499	(257 091)
5./d.	Zisk/strata z operácií s devízami	(77)	26
6./e.	Zisk/strata z derivátov	(15 916)	(31 820)
7./f.	Zisk/strata z operáciami s drahými kovmi a komoditami	-	-
8./g.	Zisk/strata z operácií s iným majetkom	3 691	48
I.	<b>Výnos z majetku vo fonde</b>	<b>680 031</b>	<b>(139 345)</b>
h.	Transakčné náklady	4 581	3 023
i.	Bankové a iné poplatky	654	215
II.	<b>Čistý výnos z majetku vo fonde</b>	<b>674 796</b>	<b>(142 583)</b>
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.	<b>Čistý zisk/strata zo správy majetku vo fonde</b>	<b>674 508</b>	<b>(142 871)</b>
k.	Náklady na	108 005	92 843
k.1.	odplatu za správu fondu	108 005	92 843
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde/doplňkovom dôchodkovom fonde	-	-
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	14 748	14 236
m.	Náklady na audit účtovnej závierky	1 080	697
A.	<b>Zisk alebo strata za účtovné obdobie</b>	<b>550 675</b>	<b>(250 647)</b>

LEI

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

ÚČ FOND 1-02

Názov spravovaného fondu

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

Označenie	C. Prehľad o peňažných tokoch	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>x</b>	<b>Peňažný tok z prevádzkovej činnosti</b>	x	x
1.	Výnosy z úrokov, odplát a provízií (+)	193 949	296 282
2.	Zmena stavu pohľadávok z úrokov, odplát a provízií (+/-)	-	-
3.	Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)	128 703	(260 670)
4.	Zmena stavu záväzkov z úrokov, odplát a provízií (+/-)	1 057	4 404
5.	Výnosy z dividend (+)	56 885	104 817
6.	Zmena stavu pohľadávok za dividendy (+/-)	-	676
7.	Obrat strany Cr usporiadacích účtov obchodovania s finančnými nástrojmi, drahými kovmi a komoditami (+)	1 748 490	1 240 810
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 (-)	(3 263 086)	(3 101 119)
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 (-)	(654)	(59)
15.	Záväzok na zrážkovú daň z príjmov (+)	(816)	1 173
<b>I.</b>	<b>Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti</b>	<b>(1 135 472)</b>	<b>(1 713 686)</b>
<b>x</b>	<b>Peňažný tok z investičnej činnosti</b>	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 (+)	-	-
<b>II.</b>	<b>Čistý peňažný tok z investičnej činnosti</b>	-	-
<b>x</b>	<b>Peňažný tok z finančnej činnosti</b>	x	x
19.	Emitované podielové listy - preddavky na emitovanie PL/príspevky sporiteľov/príspevky účastníkov (+)	1 653 703	3 285 434
20.	Prestupy do/výstupy z fondu, vrátené PL (+/-),	(536 923)	(2 211 015)
21.	Zmena stavu záväzkov z výstupov z fondu a záväzkov za vrátené PL/ pohľadávok z prestupov do fondu (+/-)	(10 182)	333 925
22.	Dedičstvá (-)	-	-
23.	Zmena stavu záväzkov na výplatu dedičstiev (+/-)	-	-
24.	Preddavky na emitovanie podielových listov (+)	(1 292)	1 340
25.	Zvýšenie/zníženie prijatých úverov (+/-)	-	-
26.	Náklady na úroky za úvery (-)	-	-
27.	Zmena stavu záväzkov za úroky za úvery (+/-)	-	-
<b>III.</b>	<b>Čistý peňažný tok z finančnej činnosti</b>	<b>1 105 306</b>	<b>1 409 684</b>
<b>IV.</b>	<b>Účinok zmien vo výmenných kurzoch na peňažné prostriedky v cudzej mene</b>	-	-
<b>V.</b>	<b>Čistý vzrast/pokles peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov I.+II.+III.+IV.</b>	<b>(30 166)</b>	<b>(304 002)</b>
<b>VI.</b>	<b>Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia</b>	<b>438 596</b>	<b>742 598</b>
<b>VII.</b>	<b>Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia VI.+V.</b>	<b>408 430</b>	<b>438 596</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 .

Označenie	D. Prehľad o zmenách v čistom majetku fondu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	B	1	2
I.	<b>Čistý majetok na začiatku obdobia</b>	<b>14 250 952</b>	<b>9 824 272</b>
a)	počet podielov/dôchodkových jednotiek/doplňkových dôchodkových jednotiek	350 931 273	231 768 304
b)	hodnota jedného podielu/jednej dôchodkovej jednotky/jednej doplnkovej dôchodkovej jednotky	0,040609	0,042388
1.	Upísané podielové listy/príspevky do dôchodkových fondov/príspevky do doplnkových dôchodkových fondov	1 653 703	6 769 964
2.	Zisk alebo strata fondu	550 675	(471 761)
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	(536 922)	(1 871 523)
II.	<b>Nárast/pokles čistého majetku</b>	<b>1 667 456</b>	<b>4 426 680</b>
A.	<b>Čistý majetok na konci obdobia</b>	<b>15 918 409</b>	<b>14 250 952</b>
a)	počet podielov/dôchodkových jednotiek/ doplnkových dôchodkových jednotiek	377 946 538	350 931 273
b)	hodnota jedného podielu/jednej dôchodkovej jednotky/ jednej doplnkovej dôchodkovej jednotky	0,042118	0,040609

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 .

**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	-	-
5.	Do dvoch rokov		100 047
6.	Do piatich rokov	4 315 130	4 297 433
7.	Nad päť rokov	4 776 262	4 380 367
	Spolu	<b>9 091 392</b>	<b>8 777 847</b>

Číslo riadku	2.II. EUR Dlhopisy oceňované RH podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Do jedného mesiaca	308 585	-
2.	Do troch mesiacov	103 755	54 393
3.	Do šiestich mesiacov	206 566	561 568
4.	Do jedného roku	503 610	1 197 418
5.	Do dvoch rokov	2 283 402	1 953 711
6.	Do piatich rokov	4 437 046	4 011 231
7.	Nad päť rokov	1 248 428	999 526
	Spolu	<b>9 091 392</b>	<b>8 777 847</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	9 091 392	8 777 847
b.1.	nezaložené	9 091 392	8 777 847
b.2.	založené v repoobchodoch	-	-
b.3.	založené	-	-
	Spolu	<b>9 091 392</b>	<b>8 777 847</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	6 443 057	5 070 212
2.1.	nezaložené	6 443 057	5 070 212
2.2.	založené v repoobchodoch	-	-
2.3.	založené	-	-
	Spolu	<b>6 443 057</b>	<b>5 070 212</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 .

Číslo riadku	4.II. Podielové listy podľa mien, v ktorých sú ocenené	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	6 443 057	5 070 212
2.	USD	-	-
3.	JPY	-	-
4.	CHF	-	-
5.	GBP	-	-
6.	SEK	-	-
7.	CZK	-	-
8.	HUF	-	-
9.	PLN	-	-
10.	Ostatné meny	-	-
	Spolu	<b>6 443 057</b>	<b>5 070 212</b>

Číslo riadku	10. EUR Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	408 429	438 596
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	408 429	438 596
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	Spolu	<b>408 429</b>	<b>438 596</b>

## Pasíva

Číslo riadku	2.I. Závazky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Závazky z vrátenia podielov	1 364	11 546
	Spolu	<b>1 364</b>	<b>11 546</b>

Číslo riadku	3. I. Závazky podľa druhu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Závazky voči správ. spol. - správa	17 570	17 606
2.	Závazky voči správ. spol. - vstupné poplatky	233	154
3.	Závazky voči správ. spol. - poštovné	-	1
	Spolu	<b>17 803</b>	<b>17 761</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 .

Číslo riadku	8. Ostatné záväzky podľa druhu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Záväzky voči depozitárovi	2 399	2 404
2.	Záväzky voči podielnikom - prijaté preddavky	193	1 485
3.	Záväzky - zrážková daň	652	1 468
4.	Záväzky - správa a úschova	-	-
5.	Záväzky – audítora - výdavky budúcich období	2 058	1 038
	<b>Spolu</b>	<b>5 302</b>	<b>6 395</b>

## Výkaz ziskov a strát

Číslo riadku	1.1. Úroky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	1	2
2.	Reverzné repoobchody	-	-
3.	Vklady v bankách	-	-
4.	Dlhové cenné papiere	193 948	106 447
5.	Pôžičky obchodným spoločnostiam	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>193 949</b>	<b>106 449</b>

Číslo riadku	3.1. Dividendy a iné podiely na zisku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	49 851	43 043
2.	USD	7 034	
3.	JPY	-	-
4.	CHF	-	-
5.	GBP	-	-
6.	SEK	-	-
7.	CZK	-	-
8.	HUF	-	-
9.	PLN	-	-
10.	Ostatné meny	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>56 885</b>	<b>43 043</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	139 770	(164 926)
4.	Podielové listy	301 729	(91 849)
	<b>Spolu</b>	<b>441 499</b>	<b>(256 775)</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 .

Číslo riadku	5./d. Zisk/strata z operácií s devízami	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	-	-
2.	USD	(77)	(290)
3.	JPY	-	-
4.	CHF	-	-
5.	GBP	-	-
6.	SEK	-	-
7.	CZK	-	-
8.	HUF	-	-
9.	PLN	-	-
10.	Ostatné meny	-	-
	Spolu	(77)	(290)

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	(15 916)	-
2.1.	vyrovnávané v hrubom	-	-
2.2.	vyrovnávané v čistom	(15 916)	-
3.	akciové	-	(31 820)
3.1.	vyrovnávané v hrubom	-	-
3.2.	vyrovnávané v čistom	-	(31 820)
4.	komoditné	-	-
4.1.	vyrovnávané v hrubom	-	-
4.2.	vyrovnávané v čistom	-	-
5.	úverové	-	-
	Spolu	(15 916)	(31 820)

Číslo riadku	8./g. Iný majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Zisk/strata z operácií s iným majetkom	3 691	48
	Spolu	3 691	48

Číslo riadku	h. Transakčné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Transakčné náklady	4 581	3 023
	Spolu	4 581	3 023

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 .

Číslo riadku	i. Poplatky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bankové poplatky	654	98
2.	Burzové poplatky	-	-
3.	Poplatky ostatné	-	117
4.	Poplatky centrálnemu deponitárovi cenných papierov	-	
	<b>Spolu</b>	<b>654</b>	<b>215</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>

Číslo riadku	k. Náklady na	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
k.1.	Odplatu za správu fondu	108 005	92 843
k.2.	Odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde	-	-
l.	Náklady na odplaty za služby deponitára	14 748	14 236
m.	Náklady na audit účtovnej závierky	1 080	697



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 .

Označenie	F. Prehľad o iných aktívach a iných pasívach (Podsúvaha)	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	-	722 480
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	-	-
	Iné aktíva spolu	-	722 480

Označenie	F. Prehľad o iných aktívach a iných pasívach (Podsúvaha)	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	-	716 160
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	-	-
	Iné pasíva spolu	-	716 160

