Polročná správa o hospodárení správcovskej spoločnosti s majetkom v podielovom fonde k 30.6.2015

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	**30.6.2015**
1. Stav majetku (v EUR)	
a) Prevoditeľné cenné papiere	5 776 938
aa) akcie	0
ab) dlhopisy	5 776 938
ac) iné cenné papiere	0
b) Nástroje peňažného trhu	0
c) Účty v bankách	707 938
ca) bežný účet	406 249
cb) vkladové účty	301 689
d) Iný majetok	0
e) Celková hodnota majetku	6 484 876
f) Záväzky	12 859
g) Čistá hodnota majetku	6 472 017
2. Počet podielov podielového fondu v obehu (v ks)	154 229 787
3. Čistá hodnota podielu (v EUR)	0,041963
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	5 776 938
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	0
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. BGARIA 4 ¼ 07/09/17 Corp XS0802005289	4,28%
EUR dlh. BREPW 2 11/26/21 Corp XS1143974159	3,78%
EUR dlh. CROATI 5 ⅞ 07/09/18 Corp XS0645940288	5,33%
EUR dlh. Dorset Street Fin. Float 10/07/40 XS0255321712	0,00%
EUR dlh. EP Energy EPERGY 4,375 05/01/2018 XS0808636244	3,29%
EUR dlh. Erste Group Bank 1,875 05/13/2019 XS0993272862	1,59%
EUR dlh. FCAIM 6 ¾ 10/14/19 XS0953215349	3,66%
EUR dlh. HBREGR 4 ¼ 03/30/20 SK4120010554	1,55%
EUR dlh. KBC 2,125 09/10/2018 XS0969365591	1,65%
EUR dlh. MOLHB 5 ⅞ 04/20/17 Corp XS0503453275	3,35%
EUR dlh. MTNA 3 ⅛ 01/14/22 Corp XS1167308128	3,04%
EUR dlh. Nestle Finance NESNVX 1,25 05/04/2020 XS0925668625	1,59%
EUR dlh. OIBRBZ 5 11/04/19 Corp XS0462994343	3,25%
EUR dlh. PKO Finance 2,324 01/23/2019 XS1019818787	1,62%
EUR dlh. PZU Finance 1,375 07/03/2019 XS1082661551	1,57%
EUR dlh. Poland Govt 5,625 06/20/2018 XS0371500611	3,57%
EUR dlh. RABOBK 3 ¾ 11/09/20 XS0557252417	3,43%
EUR dlh. SPPEUS 3 ¾ 07/18/20 XS0953958641	3,43%
EUR dlh. Slovak Govt 3 02/28/2023 SK4120009044	3,57%
EUR dlh. Slovak Govt 5.3 05/12/2019 SK4120004318	7,38%
EUR dlh. Slovakia Govt 4 03/26/2021 XS0249239830	2,80%
EUR dlh. Slovakia Govt 4 04/27/2020 SK4120007204	9,09%
EUR dlh. Slovakia Govt 4,625 01/19/2017 SK4120008301	8,42%
EUR dlh. TURKEY 4.35 11/12/21 XS0993155398	4,29%
EUR dlh. UCGIM 6.95 10/31/22 Corp XS0849517650	3,72%
5. Údaje o zmenách v stave portfólia v priebehu roka (EUR)	
Čistá hodnota majetku k 31.12.2014	5 842 775
Nákup cenných papierov	1 948 497
Predaj cenných papierov	714 191
Výplata výnosov za rok 2014	0
Čistá hodnota majetku k 30.6.2015	6 472 017
6. Údaje o vývoji majetku v priebehu lehoty na podávanie správ	
a) výnosy z akcií,	0
b) výnosy z dlhopisov,	129 638
c) výnosy z iných cenných papierov,	0
d) výnosy z nástrojov peňažného trhu,	0
e) výnosy z vkladových a bežných účtov,	1 426
f) kapitálové výnosy,	16 660
g) iné výnosy,	67
h) výdavky na správu,	55 613
i) výdavky na depozitára,	8 527
j) iné výdavky a poplatky,	148 723
k) čistý výnos,	(65 072)
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	629 242
o) zvýšenie alebo zníženie hodnoty akcií,	0
p) náklady spojené s obchodovaním majetku v podielovom fonde,	1 710
r) iné zmeny, ktoré sa týkajú majetku alebo záväzkov v podielovom fonde	1 295

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

	S Ú V A H A (v EUR)			
	A K T Í V A	**2015**	**2014**	**2013**
1.	Investičný majetok (súčet položiek 1 až 8)	6 078 626	5 739 302	5 094 789
1.	Dlhopisy oceňované umorovacou hodnotou	-	-	-
a)	bez kupónov	-	-	-
b)	s kupónom	-	-	-
2.	Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	5 776 938	5 112 463	4 534 789
a)	bez kupónov	-	-	-
b)	s kupónom	5 776 938	5 112 463	4 534 789
3.	Akcie a podiely v obchodných spoločnostiach	-	-	-
a)	obchodovateľné akcie	-	-	-
b)	neobchodovateľné akcie	-	-	-
c)	podiely v obchodných spoločnostiach, ktoré nemajú formu cenného papiera	-	-	-
d)	obstaranie neobchodovateľných akcií a podielov v obchodných spoločnostiach	-	-	-
4.	Podielové listy	-	-	-
a)	otvorených podielových fondov	-	-	-
b)	ostatné	-	-	-
5.	Krátkodobé pohľadávky	301 688	626 839	560 000
a)	krátkodobé vklady v bankách	301 688	626 839	560 000
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)	406 249	115 037	57 059
9.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	406 249	115 037	57 059
10.	Ostatný majetok	-	-	-
	Aktíva spolu	**6 484 875**	**5 854 339**	**5 151 848**
	P A S Í V A	**2015**	**2014**	**2013**
I.	**Záväzky (súčet položiek 1 až 7)**	12 859	11 564	10 738
1.	Záväzky voči bankám	-	-	-
2.	Záväzky z vrátenia podielov/z ukončenie sporenia/ukončenia účasti	-	-	-
3.	Záväzky voči správcovskej spoločnosti	10 184	9 634	8 572
4.	Deriváty	-	-	
5.	Repoobchody	-	-	-
6.	Záväzky z vypožičania finančného majetku	-	-	-
7.	Ostatné záväzky	2 675	1 930	2 166
II.	**Vlastné imanie (súčet položiek 7 až 9)**	6 472 016	5 842 775	5 141 110
8.	Podielové listy/Dôchodkové jednotky/ doplnkové dôchodkové jednotky, z toho	6 472 016	5 842 775	5 141 110
9.	Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia x/(x)	(65 072)	100 320	(19 623)
	Pasíva spolu	**6 484 875**	**5 854 339**	**5 151 848**

	VÝKAZ ZISKOV A STRÁT (v EUR)	2015	2014	2013
1.	Výnosy z úrokov	131 065	58 434	52 170
1.1.	úroky	131 065	58 434	52 170
1.2./a.	výsledok zaistenia	-		
1.3./b.	zníženie hodnoty príslušného majetku/zrušenie zníženia hodnoty príslušného majetku	-		
2.	Výnosy z podielových listov	-		
3.	Výnosy z dividend a iných podielov na zisku	**-**	**-**	**-**
3.1.	dividendy a iné podiely na zisku	-	-	-
3.2.	výsledok zaistenia	-		
4./c.	Čistý zisk/strata z operácii s cennými papiermi	-128 523	81 212	(29 273)
5./d.	Čistý zisk/strata z operácií s devízami	-	-2	(25)
6./e.	Čistý zisk/strata z derivátov	-		
7./f.	Čistý zisk/strata z operácii s drahými kovmi	-		
8./g.	Čistý zisk/strata z operácii s iným majetkom	124	99	113
I.	**Výnos z majetku vo fonde**	**2 666**	**139 743**	**22 985**
h.	Transakčné náklady	1 582	-	-
i.	Bankové poplatky a iné poplatky	91	745	(760)
II.	**Čístý výnos z majetku vo fonde**	**993**	**138 998**	**22 225**
j.	Náklady na financovanie fondu	288	-	-
j.1.	náklady na úroky	-		-
j.2.	zisky/straty zo zaistenia úrokov	-		-
j.3.	náklady na dane a poplatky	288	-	-
III.	**Čistý zisk/strata zo správy majetku vo fonde**	**705**	**138 998**	**22 225**
k.	Náklady na	**55 614**	46 868	**(42 355)**
k.1.	odplatu za správu fondu	55 614	46 868	(42 355)
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde			
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	8 527	8 193	(7 595)
m.	náklady na audit účtovnej závierky	1 636	854	(872)
A:	**Zisk alebo strata za účtovné obdobie**	**(65 072)**	**83 083**	**(28 597)**

	Ďalšie údaje o fonde	2015	2014	2013
	Celková čistá hodnota majetku (EUR)	6 472 017	6 472 017	5 141 110
	Počet podielov v obehu (tis. ks)	154 229	137 891	123 661
	Čistá hodnota podielu (EUR)	0,041963	0,041963	0,0415740
	Počet vydaných podielov (tis. ks)	22 324	28 632	870 044
	Suma vydaných podielov (EUR)	949 049	1 207 178	31 932 615
	Počet vyplatených podielov (tis. ks)	5 985	14 402	746 382
	Suma vyplatených podielov (EUR)	254 736	602 521	28 622 259

8. Počas roka 2015 spoločnosť nevyužívala 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 10,1 tis. EUR.

9. Správa o výkone hlasovacích práv spojených s cennými papiermi v majetku v podielovom fonde: V roku 2015 sa spoločnosť v mene podielového fondu nezúčastnila na žiadnom valnom zhromaždení.

Vypracoval:
IAD Investments, správ. spol., a.s.
Malý trh 2/A
811 08 Bratislava

V Bratislave 28.8.2015

Predstavenstvo spoločnosti

Individuálna účtovná závierka
k 30.6.2015

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

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

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

k **30.6.2015**

LEI

Daňové identifikačné číslo

Účtovná závierka

x	riadna		schválená
	mimoriadna		
	priebežná		

Zostavená za obdobie

	mesiac	rok
od	01	2015
do	06	2015

IČO

1 7 3 3 0 2 5 4

SK NACE

6 6 . 3 0 . 0

(vyznačí sa x *)*

Bezprostredne predchádzajúce obdobie

	mesiac	rok
od	01	2014
do	12	2014

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

IAD INVESTMENTS, SPRÁV. SPOL., A. S.

Názov spravovaného fondu

EURO Bond o.p.f.

Sídlo správcovskej spoločnosti

Ulica: MALÝ TRH

Číslo: 2/A

PSČ: 81108

Obec: BRATISLAVA

Telefónne číslo: /

Faxové číslo: /

E-mailová adresa:

Zostavená dňa: 31.7.2015	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu správcovskej spoločnosti:
Schválená dňa:	

LEI

ÚČ FOND 1-02

Názov spravovaného fondu

EURO Bond o.p.f.

S Ú V A H A
k 30. 6. 2015
v eurách

Označenie	Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	1
x	**Aktíva**	**x**	**x**
I.	Investičný majetok (súčet položiek 1 až 8)	6 078 626	5 739 302
1.	Dlhopisy oceňované umorovacou hodnotou	-	-
a)	bez kupónov	-	-
b)	s kupónom	-	-
2.	Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	5 776 938	5 112 463
a)	bez kupónov	-	-
b)	s kupónom	5 776 938	5 112 463
3.	Akcie a podiely v obchodných spoločnostiach	-	-
a)	obchodovateľné akcie	-	-
b)	neobchodovateľné akcie	-	-
c)	podiely v obchodných spoločnostiach, ktoré nemajú formu cenného papiera	-	-
d)	obstaranie neobchodovateľných akcií a podielov v obchodných spoločnostiach	-	-
4.	Podielové listy	-	-
a)	otvorených podielových fondov	-	-
b)	ostatné	-	-
5.	Krátkodobé pohľadávky	301 688	626 839
a)	krátkodobé vklady v bankách	301 688	626 839
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)	406 249	115 037
9.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	406 249	115 037
10.	Ostatný majetok	-	-
	Aktíva spolu	**6 484 875**	**5 854 339**

LEI

ÚČ FOND 1-02

Názov spravovaného fondu

EURO Bond o.p.f.

S Ú V A H A
k 30. 6. 2015
v eurách

Označenie	Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
x	**Pasíva**	x	x
I.	Záväzky (súčet položiek 1 až 7)	12 859	11 564
1.	Záväzky voči bankám	-	-
2.	Záväzky z vrátenia podielov/z ukončenie sporenia/ukončenia účasti	-	-
3.	Záväzky voči správcovskej spoločnosti	10 184	9 634
4.	Deriváty	-	-
5.	Repoobchody	-	-
6.	Záväzky z vypožičania finančného majetku	-	-
7.	Ostatné záväzky	2 675	1 930
II.	Vlastné imanie (súčet položiek 7 až 9)	6 472 016	5 842 775
8.	Podielové listy/Dôchodkové jednotky/ doplnkové dôchodkové jednotky, z toho	6 472 016	5 842 775
9.	Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia x/(x)	(65 072)	100 320
	Pasíva spolu	**6 484 875**	**5 854 339**

LEI

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

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

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT
v eurách
za 6 mesiacov roku 2015

Označenie	Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
I.	**Výnosy z úrokov**	**131 065**	**58 434**
1.1.	úroky	131 065	58 434
1.2./a.	výsledok zaistenia	-	-
1.3./b.	zníženie hodnoty príslušného majetku/zrušenie zníženia hodnoty príslušného majetku	-	-
2.	Výnosy z podielových listov	-	-
3.	Výnosy z dividend a iných podielov na zisku	-	-
3.1.	dividendy a iné podiely na zisku	-	-
3.2.	výsledok zaistenia	-	-
4./c.	Čistý zisk/strata z operácii s cennými papiermi	(128 523)	81 212
5./d.	Čistý zisk/strata z operácií s devízami	-	(2)
6./e.	Čistý zisk/strata z derivátov	-	-
7./f.	Čistý zisk/strata z operácii s drahými kovmi	-	-
8./g.	Čistý zisk/strata z operácii s iným majetkom	124	99
I.	**Výnos z majetku vo fonde**	**2 666**	**139 743**
h.	Transakčné náklady	1 582	-
i.	Bankové poplatky a iné poplatky	91	745
II.	**Čistý výnos z majetku vo fonde**	**993**	**138 998**
j.	Náklady na financovanie fondu	288	-
j.1.	náklady na úroky	-	-
j.2.	zisky/straty zo zaistenia úrokov	-	-
j.3.	náklady na dane a poplatky	288	-
III.	**Čistý zisk/strata zo správy majetku vo fonde**	**705**	**138 998**
k.	Náklady na	55 614	46 868
k.1.	odplatu za správu fondu	55 614	46 868
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde	-	-
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	8 527	8 193
m.	náklady na audit účtovnej závierky	1 636	854
A:	**Zisk alebo strata za účtovné obdobie**	**(65 072)**	**83 083**

LEI

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

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

C. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Označenie	C. Prehľad o peňažných tokoch	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
x	**Peňažný tok z prevádzkovej činnosti**	**x**	**x**
1.	Výnosy z úrokov, odplát a provízií (+)	131 065	156 033
2.	Zmena stavu pohľadávok z úrokov, odplát a provízií (+/-)	-	-
3.	Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)	(67 738)	(147 251)
4.	Zmena stavu záväzkov z úrokov, odplát a provízií (+/-)	1 238	827
5.	Výnosy z dividend (+)	-	-
6.	Zmena stavu pohľadávok za dividendy (+/-)	-	-
7.	Obrat strany Cr usporiadacích účtov obchodovania s cennými papiermi, drahými kovmi a nehnuteľnosťami (+)	1 109 786	951 497
8.	Zmena stavu pohľadávok za predané cenné papiere, drahé kovy	-	-
9.	Obrat strany Dt analytických účtov prvotného zaúčtovania účtov FN, drahých kovov (-)	(1 902 921)	(1 437 514)
10.	Zmena stavu záväzkov na zaplatenie kúpnej ceny FN, drahých kovov	-	-
11.	Výnos z odpísaných pohľadávok (+)	-	-
12.	Náklady na dodávateľov (-)	-	-
13.	Zmena stavu záväzkov voči dodávateľom (+)	-	-
14.	Náklady na zrážkovú daň z príjmov (-)	-	-
15.	Záväzok na zrážkovú daň z príjmov (+)	178	(120)
I.	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	**(728 392)**	**(476 528)**
x	**Peňažný tok z investičnej činnosti**	x	x
16.	Zníženie/zvýšenie poskytnutých úverov a vkladov (+/-)	-	-
II.	Čistý peňažný tok z investičnej činnosti	**-**	**-**
x	**Peňažný tok z finančnej činnosti**	x	x
17.	Emitované podielové listy - preddavky na emitovanie PL/príspevky sporiteľov (+)	949 048	1 207 178
18.	Prestupy do/výstupy z fondu, vrátené PL (+/-)	(254 735)	(605 833)
19.	Zmena stavu záväzkov z výstupov z fondov a záväzky za vrátené PL/pohľadávky z prestupov do (+/-)	-	-
20.	Dedičstvá (-)	**-**	**-**
21.	Zmena stavu záväzkov na výplatu dedičstiev (+/-)	**-**	**-**
22.	Preddavky na emitovanie podielových listov (+)	141	-
23.	Zvýšenie/zníženie prijatých úverov (+/-)	-	-
24.	Náklady na úroky za úvery (-)	-	-
25.	Zmena stavu záväzkov za úroky za úvery (+/-)	-	-
III.	Čistý peňažný tok z finančnej činnosti	**694 454**	**601 345**
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.**	(33 938)	124 817
VI.	**Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia**	741 876	617 059
VII.	**Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia VI.+V.**	707 938	741 876

LEI

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

EURO Bond o.p.f.

D PREHĽAD O ZMENÁCH V ČISTOM MAJETKU FONDU K 30. JÚNU 2014 V EURÁCH

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
I.	**Čistý majetok na začiatku obdobia**	**5 842 775**	**5 141 110**
a)	počet podielov	137 891 417	123 661 663
b)	hodnota 1 podielu	0,042372	0,041574
1.	Upísané podielové listy	949 049	1 207 178
2.	Zisk alebo strata Fondu	(65 072)	100 320
3.	Vloženie výnosov podielnikov do majetku Fondu	-	-
4.	Výplata výnosov podielnikom	-	-
5.	Odpísanie dôchodkových jednotiek za správu Fondu	-	-
6.	Vrátené podielové listy	(254 736)	(605 833)
II.	**Nárast/ pokles čistého majetku**	**629 241**	**701 665**
A.	**Čistý majetok na konci obdobia**	**6 472 016**	**5 842 775**
a)	počet podielov	154 229 787	137 891 417
b)	hodnota 1 podielu	0,041963	0,042372

LEI

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

EURO Bond 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	2.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	-	1 413 751
7.	nad päť rokov	5 776 938	3 698 712
	Spolu	5 776 938	5 112 463

Číslo riadku	2.II. EUR Dlhopisy oceňované RH podľa zostatkovej splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	do jedného mesiaca	-	250 395
2.	do troch mesiacov	-	-
3.	do šiestich mesiacov	-	210 980
4.	do jedného roka	-	-
5.	do dvoch rokov	761 872	149 926
6.	do piatich rokov	3 199 245	2 673 375
7.	nad päť rokov	1 815 821	1 827 787
	Spolu	5 776 938	5 112 463

Číslo riadku	2.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	5 776 938	5 112 463
2.1.	nezaložené	5 776 938	5 112 463
2.2.	založené v repoobchodoch	-	-
2.3.	založené	-	-
	Spolu	5 776 938	5 112 463

LEI

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

EURO Bond o.p.f.

2. Krátkodobé pohľadávky voči bankám

Číslo riadku	5.I. EUR Krátkodobé pohľadávky podľa dohodnutej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	do jedného mesiaca	-	100 003
2.	do troch mesiacov	-	-
3.	do šiestich mesiacov	-	-
4.	do jedného roka	301 688	526 836
	Spolu	301 688	626 839

Číslo riadku	5.II. EUR Krátkodobé pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	do jedného mesiaca	201 181	150 350
2.	do troch mesiacov	50 337	-
3.	do šiestich mesiacov	50 170	175 593
4.	do jedného roka	-	300 896
	Spolu	301 688	626 839

Číslo riadku	5.III. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti – zníženie hodnoty	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Hrubá hodnota pohľadávok	301 688	626 839
2.	Zníženie hodnoty	-	-
3.	Čistá hodnota pohľadávok	301 688	626 839

3. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov

Číslo riadku	9.I. EUR Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov podľa druhov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bankové účty bežné	406 249	115 037
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	Medzisúčet - súvaha	406 249	115 037
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	Spolu	406 249	115 037

LEI

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

EURO Bond o.p.f.

PASÍVA

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

1. Záväzky voči Spoločnosti

Číslo riadku	3. I. Záväzky podľa druhu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Záväzky voči Spoločnosti - správa	10 182	9 576
2.	Záväzky voči Spoločnosti - vstupné poplatky	2	58
3.	Záväzky voči Spoločnosti -ostatné	-	-
	Spolu	10 184	9 634

2. Ostatné záväzky

Číslo riadku	7. I. Ostatné záväzky podľa druhu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Záväzky voči depozitárovi	1 561	1 468
2.	Záväzky voči podielnikom - prijaté preddavky	141	263
3.	Záväzky - zrážková daň	377	199
4.	Záväzky - správa a úschova	-	-
5.	Záväzky - ostatné	596	-
	Spolu	2 675	1 930

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

1. Výnosy z úrokov

Číslo riadku	1.1 Úroky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	44	11
2.	Vklady	1 381	1 701
3.	Dlhové cenné papiere	129 640	56 722
	Spolu	131 065	58 434

2. Čistý zisk/strata z operácií s cennými papiermi

Číslo riadku	4./c. Podľa druhov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Výnosy z predaja a precenenia cenných papierov	16 603	81 212
2.	Náklady z predaja a precenenia cenných papierov	(145 126)	-
	Spolu	(128 523)	81 212

LEI

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

EURO Bond o.p.f.

3. Čistý zisk/strata z devízových operácií

Číslo riadku	5./d. Podľa meny	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	HUF	-	(2)
	Spolu	-	(2)

4. Čistý zisk/strata z operácií s iným majetkom

Číslo riadku	8./g. Iný majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Zisk/strata z operácií s iným majetkom	124	99
	Spolu	124	99

5. Transakčné náklady

Číslo riadku	h. Transakčné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Transakčné náklady	1 582	-
	Spolu	1 582	-

6. Bankové poplatky a iné poplatky (riadok i Výkazu ziskov a strát)

Číslo riadku	i. Poplatky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bankové poplatky	91	745
2.	Burzové poplatky	-	-
3.	Poplatky ostatné	-	-
4.	Poplatky centrálnemu depozitárovi cenných papierov	-	-
	Spolu	91	745

7. 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	-
	Spolu	288	-

8. Náklady na odplatu

Číslo riadku	Náklady na odplatu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
k.1.	Odplatu za správu fondu	55 614	46 868
k.2.	Odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde	-	-
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	8 527	8 193
m.	Náklady na audit účtovnej závierky	1 636	854

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 jeden krát za kalendárni mesiac.

Náklady na odplatu za služby depozitára

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

F PREHĽAD O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Fond k 30.06.2015 a k 31.12.2014 neevidoval žiadne podsúvahové položky.

G OSTATNÉ POZNÁMKY

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