

Polročná správa o hospodárení správcovskej spoločnosti s majetkom v podielových fondoch k 30.6.2013

Obchodné meno: **IAD Investments, správ. spol., a.s.**, Malý trh 2/A, 811 08 Bratislava I, IČO: 17330254
Zapísaná na Okresnom súde Bratislava I, dňa 18.10.1991, vložka č. 182/B, oddiel Sa

PRF – Prvý realitný fond, o.p.f. IAD Investments, správ. spol., a.s.

ZKI - Zákon 203/2011 Z.z. o kolektívnom investovaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení

Údaje o stave a zmene majetku fondu za prvých 6 mesiacov	PRF
1. Stav majetku (v EUR)	
a) Prevoditeľné cenné papiere	21 183 402
aa) akcie	18 385 530
ab) dlhopisy	1 725 586
ac) iné cenné papiere	1 072 286
b) Nástroje peňažného trhu	
c) Účty v bankách	24 913 131
ba) bežný účet	425 175
bb) vkladové účty	24 487 956
d) Iný majetok	16 349 070
e) Celková hodnota majetku	62 445 603
f) Závazky	398 021
g) Čistá hodnota majetku	62 047 582
2. Počet podielov podiel. fondu v obehu (v ks)	1 092 799 420
3. Čistá hodnota podielu (v EUR)	0,056779
4. Stav CP a nástrojov peňažného trhu v majetku (v %)	
a) prevoditeľné CP a NPT prijaté na obchodovanie na reg. trhu § 88 ods. 1 písm. a) ZKI	0,73%
b) prevoditeľné CP a NPT prijaté na obchodovanie na inom reg. trhu § 88 ods. 1 písm. b) ZKI	
c) prevoditeľné CP a NPT prijatých na obchodovanie na trhu kótovaných CP zahraničnej burzy CP alebo na inom reg. trhu v nečlenskom štáte podľa § 88 ods. 1 písm. c) ZKI	
d) prevoditeľné cenné papiere z nových emisií podľa § 88 ods. 1 písm. d) ZKI	
e) nástroje peňažného trhu podľa § 88 ods. 1 písm. h) ZKI	
f) ostatné prevoditeľné cenné papiere a nástroje peňažného trhu podľa § 88 ods. 1 písm. i) ZKI	2,06%
g) deriváty prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu	
h) deriváty neprijaté na obchodovanie na regulovanom trhu	
i) podielové listy iných PFondov alebo CP zahraničných subjektov kolektívneho investovania	1,65%
j) iný majetok neuvedený v písmenách a) až i)	29,63%
j) Členenie cenných papierov (v %)	
Dlhopis Pure Energy Bond I. 01/02/2015 SK4120006974	0,27%
HZL Tatrabanka 63 Float 15/04/2014 SK4120007857	0,16%
HZL VÚB 66 28/11/2014 SK4120008236	0,24%
HZL Volksbank Slovensko XVI. 26/11/2015 SK4120008889	0,32%
Wellness KOVÁČOVÁ SK4120008723	0,13%
Dlhopis Florentinum 21/05/2015 SK4120008558	0,24%
Dlhopis Penta 09 SK4120009119	0,43%
Dlhopis Bory 2 SK4120009127	0,49%
Dlhopis Florentinum 3 22/05/2016 SK4120009168	0,48%
Aktuálna hodnota nehnuteľností v majetku vo verejnom špeciálnom PF nehnuteľností a v majetku realitných spoločností v súlade s § 133 ZKI:	

V majetku Prvého realitného fondu sa k 30.6.2013 nenachádzajú nehnuteľnosti. Aktuálna hodnota v majetku realitných spoločností je nasledovná:

EUR majetková účasť v CR Invest, a.s., IČO 36 705 063	950 tis. EUR
EUR majetková účasť v MT Invest, a.s., IČO 36 786 152	4 499 tis. EUR
EUR majetková účasť v NR Invest, a.s., IČO 36 672 785	2 720 tis. EUR
EUR majetková účasť Stavebný Holding, a.s., IČO 35 879 173	2 955 tis. EUR
EUR majetková účasť Logis Invest, a.s., IČO 44 643 004	3 800 tis. EUR
EUR majetková účasť RF Invest, a.s., IČO 46 144 404	475 tis. EUR
EUR majetková účasť Wellness Invest, a.s., IČO 36 059 706	36 tis. EUR
EUR majetková účasť v Nová Nitra I, a.s., IČO 46 673 318	231 tis. EUR
EUR majetková účasť AQ Invest, a.s., IČO 47 238 038	2 720 tis. EUR

5. Údaje o zmenách v stave portfólia v priebehu roka (EUR)	PRF
Čistá hodnota majetku k 31.12.2012	45 827 112
Nákup cenných papierov	1 277 628
Predaj cenných papierov	0
Výplata výnosov za rok 2012	0
Čistá hodnota majetku k 30.6.2013	62 047 581

6. Údaje o vývoji majetku v priebehu lehoty na podávanie správ	PRF
a) výnosy z akcií	0
b) výnosy z dlhopisov	24 587
c) výnosy z iných cenných papierov	8 017
d) výnosy z nástrojov peňažného trhu	0
e) výnosy z vkladových a bežných účtov	67 597
f) kapitálové výnosy	12 850
g) iné výnosy	1 385 072
h) výdavky na správu	398 268
i) výdavky na depozitára	50 286
j) iné výdavky a poplatky	230 032
k) čistý výnos	819 537
l) výplaty podielov na zisku	0
m) znovu investované výnosy	0
n) zvýšenie alebo zníženie majetku v PF a zoznam spoločností, ktoré zapríčinili zníženie majetku v PF z titulu zmien kurzov CP alebo likvidácie spoločnosti:	16 220 469
o) zvýšenie alebo zníženie hodnoty investícií	
Akcie	
Dlhopisy	
Vkladové účty	
p) iné zmeny, ktoré sa týkajú majetku alebo záväzkov v PF	

7. Porovnanie 3 posledných rokov v štruktúre súvahy a výkazu ziskov a strát, pričom je nutné osobitne uviesť tieto údaje podľa stavu ku koncu roka vo forme porovnávacjej tabuľky:	PRF
a) celková čistá hodnota majetku	
30.6.2011	25 974 246
30.6.2012	37 434 872
30.6.2013	62 047 581
b) čistá hodnota podielu	
30.6.2011	0,052681792
30.6.2012	0,054831593
30.6.2013	0,056779000
c) počet podielov v obehu	
30.6.2011	493 040 285
30.6.2012	682 724 512
30.6.2013	1 092 799 420
d) počet vydaných podielov a suma, za ktorú boli vydané	
Počet (ks) 30.6.2011	122 359 681
Suma (eur) 30.6.2011	6 514 936
Počet (ks) 30.6.2012	178 345 529

	Suma (eur)	30.6.2012	9 863 614
	Počet (ks)	30.6.2013	352 796 304
	Suma (eur)	30.6.2013	20 390 971
e)	počet vyplatených podielov a suma, za ktorú boli vyplatené		
	Počet (ks)	30.6.2011	72 313 507
	Suma (eur)	30.6.2011	3 736 132
	Počet (ks)	30.6.2012	43 929 151
	Suma (eur)	30.6.2012	2 387 970
	Počet (ks)	30.6.2013	79 598 299
	Suma (eur)	30.6.2013	4 479 392

Prvý realitný fond, o.p.f., IAD Investments, správ. spol., a.s.

S Ú V A H A

Text (Sumy v EUR)

Položka	Číslo pozn.	2013	2012	2011
Aktíva				
		x	x	x
Investičný majetok (súčet položiek 1 až 7)	1	61 761 268	37 020 835	22 423 783
obstaranie podielov v realitných spoločnostiach	2	0	0	0
Podiely v realitných spoločnostiach	3	18 385 530	17 620 747	14 440 577
Obstanie nehnuteľností	4	0	0	0
Investície do nehnuteľností	5	0	0	0
Pohľadávky z finančného prenájmu	6	0	0	0
Pohľadávky voči realitným spoločnostiam	7	16 089 910	8 993 864	3 389 459
krátkodobé	8	0	700 718	242 635
dlhodobé	9	16 089 910	8 293 146	3 146 824
Podielové listy otvorených podielových fondov	10	1 072 286	709 261	0
dlhopisy	11	1 725 586	757 652	282 862
bez kupónov	12		335 834	0
s kupónmi	13	1 725 586	421 818	282 862
Krátkodobé pohľadávky voči bankám	14	24 487 956	8 939 311	4 310 885
Obrátené repoobchody	15	0	0	0
Deriváty	16	0	0	0
Neinvestičný majetok (súčet položiek 12 a 13)	17	684 335	2 267 317	4 017 856
Peňažné prostriedky a ekvivalenty peň. prostriedkov	18	425 175	2 117 317	3 989 200
Ostatný majetok	19	259 160	150 000	28 656
Aktíva spolu		62 445 603	39 288 152	26 441 639
Pasíva				
		x	x	x
Závazky (súčet položiek 1 až 8)	20	398 021	1 853 279	467 393
Krátkodobé úvery	21	0	0	0
Závazky z vrátenia podielov	22	963		2 833
Deriváty	23	0	0	0
Repoobchody	24	0	0	0
Závazky voči správcovskej spoločnosti	25	110 973	108 651	78 481
Závazky voči realitným spoločnostiam	26		1 675 000	0
krátkodobé	27		1 675 000	0
dlhodobé	28	0	0	0
Hypotekárne úvery	29	0	0	0
Ostatné záväzky	30	286 085	69 628	386 079
Vlastné imanie (súčet položiek 9 až 12)	31	62 047 582	37 434 873	25 974 246
Podielové listy, z toho	32	61 228 045	36 759 262	25 465 083
fondy z ocenenia	33			0
zisk alebo strata	34	819 537	675 611	509 163
Pasíva	35	62 445 603	39 288 152	26 441 639

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Položka	Číslo pozn.	2013	2012	2011
Výnosy z úrokov	1	1 019 547	706 216	425 610
úroky z finančného prenájmu	2	0	0	0
iné úroky	3	1 019 547	706 216	425 610
Výnosy z prenájmu	4			0

Výnosy z podielových listov	5	5 915	7 075	0
Výnosy z podielov na vlastnom imaní v Real. spoločn.	6	290 180	246 521	202 289
Výnosy z predaja nehnuteľností	7	0	0	0
Náklady na predané nehnuteľností	8	0	0	0
zisk alebo strata z predaja cenných papierov	9	0	0	0
Čistý zisk alebo strata z devíz	10	(34 100)	3 966	79 430
Čistý zisk / strata z predaja iného majetku	11	(9 241)	142	(4 205)
Výnos z majetku vo fonde	12	1 272 301	963 920	703 124
Transakčné náklady	13	493	75	38
Náklady na odplaty a provízie	14	0	0	0
Čistý výnos z majetku vo fonde	15	1 271 808	963 845	703 086
Náklady na financovanie fondu	16	2 773	2 757	3 085
náklady na úroky	17			0
výsledok zaistenia úrokov	18			0
náklady na dane a poplatky	19	2 773	2 757	3 085
Čistý zisk / strata zo správy majetku vo fonde	20	1 269 035	961 088	700 001
Náklady na odplaty za služby depozitára	21	50 286	254 890	170 391
Náklady na odplatu za správu fondu	22	398 268	30 587	20 447
Náklady na audit účtovnej závierky	23	944		
Zisk alebo strata fondu	24	819 537	675 611	509 163

Vypracoval:

IAD Investments, správ. spol., a.s.

Malý trh 2/A

811 08 Bratislava

V Bratislave 30.8.2013

Predstavenstvo spoločnosti



Individuálna účtovná zvierka k 30.06.2013

Prvý realitný fond, o.p.f.
IAD Investments, správ. spol., a.s.
Malý trh 2/A
811 08 Bratislava

S Ú V A H A

dôchodkového fondu, príspevkového doplnkového dôchodkového fondu a výplatného doplnkového dôchodkového fondu, otvoreného/uzavretého/špeciálneho podielového fondu s výnimkou špeciálneho podielového fondu nehnuteľností

za 6 mesiacov roka 2013

(v celých eurách)

Za účtovné obdobie od	mesiac	rok	do	mesiac	rok
	0 1	2 0 1 3		0 6	2 0 1 3
Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie od	mesiac	Rok	do	mesiac	rok
	0 1	2 0 1 2		1 2	2 0 1 2

Účtovná zvierka:*)

<input checked="" type="checkbox"/>	- riadna
<input type="checkbox"/>	- mimoriadna
<input type="checkbox"/>	- priebežná

IČO

1 7 3 3 0 2 5 4

DIČ

Dátum vzniku účtovnej jednotky

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

P r v ý r e a l i t n ý f o n d o . p . f .

Sídlo správcovskej spoločnosti, ulica a číslo

M a l ý t r h 2 / A

PSČ

8 1 1 0 8

Názov obce

B r a t i s l a v a

Smerové číslo telefónu

Číslo telefónu

Číslo faxu

E-mailová adresa

Zostavené dňa

05.08.2013

Schválené dňa

Podpisový záznam
štatutárneho orgánu alebo
člena štatutárneho orgánu
správcovskej spoločnosti
Borut Gorjup

Ing. Vladimír Bencz

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej zvierky

Ing. Rita Markuseková

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva

Jana Murková

Označenie	Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
x	Aktíva	x	x
I.	Investičný majetok (súčet položiek 1 až 7)	61 761 268	46 880 354
1.	Obstaranie podielov v realitných spoločnostiach	0	0
2.	Podiely v realitných spoločnostiach	18 385 530	18 017 849
3.	Obstananie nehnuteľností	0	0
4.	Investície do nehnuteľností	0	0
5.	Pohľadávky z finančného prenájmu	0	0
6.	Pohľadávky voči realitným spoločnostiam	16 089 910	10 741 266
a)	krátkodobé	0	1 181 464
b)	dlhodobé	16 089 910	9 559 802
7.	Podielové listy otvorených podielových fondov	1 072 286	967 451
8.	dlhopisy	1 725 586	706 410
a)	bez kupónov	0	0
b)	s kupónmi	1 725 586	706 410
9.	Krátkodobé pohľadávky voči bankám	24 487 956	16 447 378
10.	Obrátené repoobchody	0	0
11.	Deriváty	0	0
II.	Neinvestičný majetok (súčet položiek 12 a 13)	684 335	585 749
12.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	425 175	327 668
13.	Ostatný majetok	259 160	258 081
	Aktíva spolu	62 445 603	47 466 103
x	Pasíva	x	x
I.	Závazky (súčet položiek 1 až 8)	398 021	1 638 991
1.	Krátkodobé úvery	0	0
2.	Závazky z vrátenia podielov	963	45 134
3.	Deriváty	0	0
4.	Repoobchody	0	0
5.	Závazky voči správcovskej spoločnosti	110 973	110 112
6.	Závazky voči realitným spoločnostiam	0	1 345 000
a)	krátkodobé	0	1 345 000
b)	dlhodobé	0	0
7.	Hypotekárne úvery	0	0
8.	Ostatné záväzky	286 085	138 745
II.	Vlastné imanie (súčet položiek 9 až 12)	62 047 582	45 827 112
9.	Podielové listy, z toho	61 228 045	44 347 264
a)	fondy z ocenenia	0	
b)	zisk alebo strata za účtovné obdobie	819 537	1 479 848
	Pasíva	62 445 603	47 466 103

VÝKAZ ZISKOV A STRÁTdôchodkového fondu, príspevkového doplnkového dôchodkového fondu a výplatného doplnkového dôchodkového fondu,
otvoreného/uzavretého/špeciálneho podielového fondu s výnimkou špeciálneho podielového fondu nehnuteľností

za 6 mesiacov roka 2013

(v celých eurách)

Za účtovné obdobie od **mesiac** **rok** **mesiac** **rok**
 0 1 2 0 1 3 do 0 6 2 0 1 3

Za bezprostredne **mesiac** **Rok** **mesiac** **rok**
 predchádzajúce 0 1 2 0 1 2 do 0 6 2 0 1 2
 účtovné obdobie od

Účtovná zvierka:*)

x	-	riadna
	-	mimoriadna
	-	priebežná

IČO
1 7 3 3 0 2 5 4

DIČ

Dátum vzniku účtovnej jednotky

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

P r v ý r e a l i t n ý f o n d o . p . f.

Sídlo správcovskej spoločnosti, ulica a číslo

M a l ý t r h 2 / A

PSC

8 1 1 0 8

Názov obce

B r a t i s l a v a

Smerové číslo telefónu

Číslo telefónu

Číslo faxu

E-mailová adresa

Zostavené dňa

05.08.2013

Schválené dňa

Podpisový záznam štatutárneho
orgánu alebo člena štatutárneho
orgánu správcovskej spoločnosti
Borut Gorjup

Ing. Vladimír Bencz

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej zvierky

Ing. Rita Markuseková

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva

Jana Murková

Označenie	Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
1.	Výnosy z úrokov	1 019 547	706 216
1a.	úroky z finančného prenájmu	0	0
1b.	iné úroky	1 019 547	706 216
2.	Výnosy z prenájmu	0	0
3.	Výnosy z podielových listov	5 915	7 075
4.	Výnosy z podielov na vlastnom imaní v realitných spoločnostiach	290 180	246 521
5.	Výnosy z predaja nehnuteľností	0	0
a.	Náklady na predané nehnuteľností	0	0
6./b.	zisk alebo strata z cenných papierov	0	0
7./c.	Čistý zisk alebo strata z devíz	(34 100)	3 966
8./d.	Čistý zisk / strata z predaja iného majetku	(9 241)	142
I.	Výnos z majetku vo fonde	1 272 301	963 920
e.	Transakčné náklady	493	75
f.	Náklady na odplaty a provízie	0	0
II.	Čistý výnos z majetku vo fonde	1 271 808	963 845
g.	Náklady na financovanie fondu	2 773	1 776
g.1.	náklady na úroky	0	0
g.2.	výsledok zaistenia úrokov	0	0
g.3.	náklady na dane a poplatky	2 773	1 776
III.	Čistý zisk / strata zo správy majetku vo fonde	1 269 035	962 069
h.	Náklady na odplaty za služby depozitára	50 286	30 587
i.	Náklady na odplatu za správu fondu	398 268	254 890
j.	Náklady na audit účtovnej závierky	944	981
A.	Zisk alebo strata fondu	819 537	675 611

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 (+)	1 027 564	1 540 749
2.	Pohľadávky z úrokov, odplát a provízií (-)	(13 185 510)	(20 861 555)
3.	Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)	(452 358)	(689 239)
4.	Závazky z úrokov, odplát a provízií (+)	(1 213 607)	1 084 764
5.	Výnosy z dividend (+)	0	0
6.	Pohľadávky za dividendy (-)	0	0
7.	Obrat strany Cr usporiadacích účtov obchodovania s CP, drahými kovmi a nehnuteľnosťami(+)	191 458	1 202 715
8.	Pohľadávky za predané CP, drahé kovy a nehnuteľnosti(-)	0	0
9.	Obrat strany Dt analytických účtov prvotného zaučtovania účtov FN, drahých kovov a nehnuteľností (-)	(1 683 150)	2 396 097
10.	Závazky na zaplatenie kúpnej ceny FN, drahých kovov a nehnuteľností (+)	0	0
11.	Výnos z odpísaných pohľadávok (+)	0	0
12.	Náklady na dodávateľov (-)	(944)	(1 984)
13.	Závazky voči dodávateľom (+)	944	200
14.	Náklady na zrážkovú daň z príjmov (-)	0	0
15.	Závazok na zrážkovú daň z príjmov (+)	12 175	0
I.	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	(15 303 428)	(15 328 253)
x	Peňažný tok z investičnej činnosti	X	X
16.	Obstaranie nehnuteľností	0	0
17.	Závazky z obstarania nehnuteľností (+)	0	0
18.	Výnosy z dividend z realitných spoločností (+)	0	0
19.	Pohľadávky na dividendy z realitných spoločností (-)	0	0
20.	Zníženie/ zvýšenie poskytnutých úverov a vkladov (+/-)	0	0
II.	Čistý peňažný tok z investičnej činnosti	0	0
x	Peňažný tok z finančnej činnosti	X	X
21.	Emitované PL - preddavky na emitovanie PL/príspevky sporiteľov (+)	19 880 327	21 669 744
22.	Prestupy do/výstupy z fondu, vrátené PL (+/-),	4 479 392	6 793 553
23.	Závazky z výstupov z fondov a záväzky za vrátené PL/pohľadávky z prestupov do (+/-)	0	0
24.	Dedičstvá (-)	0	0
25.	Závazky na výplatu dedičstiev (+)	0	0
26.	Preddavky na emitovanie podielových listov (+)	0	0
27.	Zvýšenie/zníženie prijatých dlhodobých úverov (+/-)	0	0
28.	Náklady na úroky za dlhodobé úroky (-)	0	0
29.	Závazky za úroky za dlhodobé úroky (+)	0	0
III.	Čistý peňažný tok z finančnej činnosti	15 400 935	14 876 191
IV.	Účinok zmien vo výmenných kurzoch na peňažné prostriedky v cudzej mene	0	0
V.	Čistý vzrast/pokles peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov I.+II.+III.+IV.	97 507	(452 062)
VI.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia	327 668	779 730
VII.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia VI.+V.	425 175	327 668

D. PREHĽAD O ZMENÁCH V ČISTOM MAJETKU FONDU (EUR)

Označenie	Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
I	Čistý majetok na začiatku obdobia	45 827 112	29 471 073
a	<i>počet podielov</i>	819 601 415	548 308 134
b	<i>hodnota 1 podielu</i>	0,055914	0,053749
1	Upísané podielové listy	19 880 327	21 669 744
2	Zisk alebo strata fondu	819 537	1 479 848
3	Vloženie výnosov podielnikov do majetku fondu	0	0
4	Výplata výnosov podielnikom	0	0
5	Odpísanie dôchodkových jednotiek za správu fondu	0	0
6	Vrátené podielové listy	(4 479 392)	(6 793 553)
II	Nárast / pokles čistého majetku	16 220 472	16 356 039
A	Čistý majetok na konci obdobia	62 047 584	45 827 112
a	<i>počet podielov</i>	1 092 799 420	819 601 415
b	<i>hodnota 1 podielu</i>	*0,056779	0,055914

* Uvedená hodnota podielu je účtovná hodnota k 30.06.2013.

Aktuálna hodnota platná k 30.06.2013 bola 0,056774.

E. POZNÁMKY K POLOŽKÁM SÚVAHY A VÝKAZU ZISKU A STRÁT

Aktíva

1. Podiely v realitných spoločnostiach

Štruktúra podielov v realitných spoločnostiach k 30.06.2013 a k 31.12.2012 bola nasledovná:

Číslo riadku	2.II.Podiely v realitných spoločnostiach podľa mien, v ktorých sú ocenené	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	18 385 530	18 017 849
2.	USD	0	0
3.	JPY	0	0
4.	CHF	0	0
5.	GBP	0	0
6.	SEK	0	0
7.	CZK	0	0
8.	HUF	0	0
9.	PLN	0	0
10.	CAD	0	0
	Spolu	18 385 530	18 017 849

2. Pohľadávky voči realitným spoločnostiam

Štruktúra pohľadávok voči realitným spoločnostiam k 30.06.2013 a k 31.12.2012 bola nasledovná:

Číslo riadku	6.I Pohľadávky voči realitným spoločnostiam podľa dohodnutej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1	Do jedného mesiaca	0	0
2	Do troch mesiacov	0	0
3	Do šiestich mesiacov	0	0
4	Do jedného roku	0	1 181 464
5	Do dvoch rokov	0	0
6	Do piatich rokov	0	0
7	Nad päť rokov	16 089 910	9 559 802
	Spolu	16 089 910	10 741 266

Číslo riadku	6.I Pohľadávky voči realitným spoločnostiam podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1	Do jedného mesiaca	0	0
2	Do troch mesiacov	0	0
3	Do šiestich mesiacov	0	0
4	Do jedného roku	0	1 181 464
5	Do dvoch rokov	0	0
6	Do piatich rokov	0	0
7	Nad päť rokov	16 089 910	9 559 802
	Spolu	16 089 910	10 741 266

3. Podielové listy

Štruktúra podielových listov k 30.06.2013 a k 31.12.2012 bola nasledovná:

Číslo riadku	7.I. Podielové listy (PL)	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	PL otvorených podielových fondov	1 072 286	967 451
1.1.	nezaložené	1 072 286	967 451
1.2.	založené v repoobchodoch	0	0
1.3.	založené	0	0
2.	PL ostatné	0	0
2.1.	nezaložené	0	0
2.2.	založené v repoobchodoch	0	0
2.3.	založené	0	0
	Spolu	1 072 286	967 451

Číslo riadku	7.II. Podielové listy podľa mien, v ktorých sú ocenené	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	1 072 286	967 451
2.	USD	0	0
3.	JPY	0	0
4.	CHF	0	0
5.	GBP	0	0
6.	SEK	0	0
7.	CZK	0	0
8.	HUF	0	0
9.	PLN	0	0
10.	CAD	0	0
11.	AUD	0	0
12.	Ostatné meny	0	0
	Spolu	1 072 286	967 451

4. Dlhopisy

Štruktúra dlhopisov k 30.06.2013 a k 31.12.2012 bola nasledovná:

Číslo riadku	8.I. Dlhopisy podľa dohodnutej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Do jedného mesiaca	0	0
2.	Do troch mesiacov	0	0
3.	Do šiestich mesiacov	0	0
4.	Do jedného roku	266 611	0
5.	Do dvoch rokov	0	0
6.	Do piatich rokov	1 287 515	706 410
7.	Nad päť rokov	171 460	0
	Spolu	1 725 586	706 410

Číslo riadku	8.II. Dlhopisy podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Do jedného mesiaca	0	0
2.	Do troch mesiacov	0	0
3.	Do šiestich mesiacov	0	0
4.	Do jedného roku	366 549	0
5.	Do dvoch rokov	474 256	249 812
6.	Do piatich rokov	884 781	456 598
7.	Nad päť rokov	0	0
	Spolu	1 725 586	706 410

Číslo riadku	8.III. Dlhopisy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Dlhopisy bez kupónov	0	0
1.1.	nezaložené	0	0
1.2.	založené v repoobchodoch	0	0
1.3.	založené	0	0
2.	Dlhopisy s kupónmi	1 725 586	706 410
2.1.	nezaložené	1 275 278	256 269
2.2.	založené v repoobchodoch	0	0
2.3.	založené	450 308	450 141
	Spolu	1 725 586	706 410

5. Krátkodobé pohľadávky

Štruktúra krátkodobých pohľadávok k 30.06.2013 a k 31.12.2012 bola nasledovná:

Číslo riadku	9.I.EUR. Krátkodobé pohľadávky podľa dohodnutej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1	Do jedného mesiaca	4 301 342	2 100 299
2	Do troch mesiacov	17 252 880	11 932 583
3	Do šiestich mesiacov	300 325	0
4	Do jedného roku	2 633 409	2 414 496
	Spolu	24 487 956	16 447 378

Číslo riadku	9.I.EUR. Krátkodobé pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1	Do jedného mesiaca	21 053 334	13 729 715
2	Do troch mesiacov	500 888	303 168
3	Do šiestich mesiacov	300 325	306 521
4	Do jedného roku	2 633 409	2 107 974
	Spolu	24 487 956	16 447 378

6. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov

Štruktúra peňažných prostriedkov a ekvivalentov peňažných prostriedkov k 30.06.2013 a k 31.12.2012 bola nasledovná:

Číslo riadku	12. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	295 914	261 168
2.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 hodín	0	0
3.	Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií	0	0
4.	Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace	0	0
x	Medzisúčet - súvaha	295 914	261 168
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	0	0
	Spolu	295 914	261 168

Číslo riadku	8. CZK Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	129 261	66 500
2.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 hodín	0	0
3.	Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií	0	0
4.	Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace	0	0
x	Medzisúčet - súvaha	129 261	66 500
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	0	0
	Spolu	129 261	66 500

Číslo riadku	13. Ostatný majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Pohľadávka - poskytnuté zálohy	250 000	250 00
2.	Pohľadávka - poskytnuté zálohy	9 160	8 081
	Spolu	259 160	258 081

Pasíva

1. Závazky z vrátenia podielov

Štruktúra záväzkov z vrátenia podielov k 30.06.2013 a k 31.12.2012 bola nasledovná:

Číslo riadku	2. Závazky z vrátenia podielov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Do jedného mesiaca	963	45 134
2.	Do troch mesiacov	0	0
3.	Do šiestich mesiacov	0	0
4.	Do jedného roku	0	0
	Spolu	963	45 134

2. Závazky voči správcovskej spoločnosti

Závazky voči správcovskej spoločnosti predstavujú najmä záväzky z odplát za správu fondu a za vstupné a výstupné poplatky.

Štruktúra týchto záväzkov k 30.06.2013 a k 31.12.2012 bola nasledovná:

Číslo riadku	5. Závazky voči správcovskej spoločnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Závazky voči správ. spol. - správa fondu	71 391	88 515
2.	Závazky voči správ. spol. - poplatky	39 582	21 597
	Spolu	110 973	110 112

3. Závazky voči realitným spoločnostiam podľa dohodnutej doby splatnosti

Štruktúra záväzkov k 30.06.2013 a k 31.12.2012 bola nasledovná:

Číslo riadku	6.I. záväzky voči realitným spoločnostiam podľa dohodnutej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Do jedného mesiaca	0	0
2.	Do troch mesiacov	0	0
3.	Do šiestich mesiacov	0	0
4.	Do jedného roku	0	1 345 000
5.	Do dvoch rokov	0	0
6.	Do piatich rokov	0	0
7.	Nad päť rokov	0	0
	Spolu	0	1 345 000

Číslo riadku	6.II. záväzky voči realitným spoločnostiam podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Do jedného mesiaca	0	0
2.	Do troch mesiacov	0	0
3.	Do šiestich mesiacov	0	1 345 000
4.	Do jedného roku	0	0
5.	Do dvoch rokov	0	0
6.	Do piatich rokov	0	0
7.	Nad päť rokov	0	0
	Spolu	0	1 345 000

4. Ostatné záväzky

Štruktúra derivátov pasívnym zostatkom k 30.06.2013 a k 31.12.2012 bola nasledovná:

Číslo riadku	8. Ostatné záväzky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Záväzky voči depozitárovi	9 138	13 539
2.	Záväzky voči podielnikom - prijaté preddavky	257 141	93 391
3	Záväzky - zrážková daň	3 509	15 683
4	Záväzky - auditor	944	1 800
5	Záväzky - výdavky budúcich období	5 760	0
6	Záväzky - dodávateľa	9 593	14 332
7	Záväzky - opravná položka	0	0
	Spolu	286 085	138 745

Výkaz ziskov a strát

1. Výnosy z úrokov

Štruktúra úrokových výnosov k 30.06.2013 a k 30.06.2012 bola nasledovná:

Číslo riadku	1.1. Úroky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	179	0
2.	Reverzné repoobchody	0	0
3.	Vklady	67 419	49 149
4.	Dlhové cenné papiere	24 587	129 113
5.	Úrok z pôžičky	927 362	527 954
	Spolu	1 019 547	706 216

2. Výnosy z podielových listov

Štruktúra výnosov z podielových listov k 30.06.2013 a k 30.06.2012 bola nasledovná:

Číslo riadku	2. Výnosy z podielových listov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Otvorené podielové fondy	5 915	7 075
2.	Uzatvorené podielové fondy	0	0
3.	Špeciálne podielové fondy	0	0
4.	Špeciálne podielové fondy nehnuteľností	0	0
	Spolu	5 915	7 075

3. Výnosy z podielov na vlastnom imaní v realitných spoločnostiach

Štruktúra výnosov z podielov na vlastnom imaní v realitných spoločnostiach k 30.06.2013 a k 30.06.2012 bola nasledovná:

Číslo riadku	4. Výnosy z podielov na vlastnom imaní v realitných spoločnostiach	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	290 180	246 521
2.	USD	0	0
3.	JPY	0	0
4.	CHF	0	0
5.	GBP	0	0
6.	SEK	0	0
7.	CZK	0	0
8.	HUF	0	0
9.	PLN	0	0
10.	CAD	0	0
11.	AUD	0	0
12.	Ostatné meny	0	0
	Spolu	290 180	246 521

4. Zisk/Strata z devízových operácií

Štruktúra čistého zisku/straty z devízových operácií k 30.06.2013 a k 30.06.2012 bola nasledovná:

Číslo riadku	7./c. Zisk/strata z devíz	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	0	0
2.	USD	0	0
3.	JPY	0	0
4.	CHF	0	0
5.	GBP	0	0
6.	SEK	0	0
7.	CZK	(34 100)	3 966
8.	HUF	0	0
9.	PLN	0	0
10.	CAD	0	0
11.	AUD	0	0
12.	Ostatné meny	0	0
	Spolu	(34 100)	3 966

5. Zisk/Strata z operácií s iným majetkom

Štruktúra čistého zisku/straty z operácií s iným majetkom k 30.06.2013 a k 30.06.2012 bola nasledovná:

Číslo riadku	8./d.. Zisk/strata z predaja iného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1	Výnosy zo zániku záväzkov	48	0
2	Výnosy -halierové vyrovnanie	304	142
3.	Nakupované výkony – auditor	(9 593)	0
	Spolu	(9 241)	142

6. Transakčné náklady

Štruktúra transakčných nákladov k 30.06.2013 a k 30.06.2012 bola nasledovná:

Číslo riadku	e Transakčné poplatky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Transakcie	493	75
	Spolu	493	75

7. Náklady na financovanie fondu

Štruktúra nákladov na financovanie fondu k 30.06.2013 a k 30.06.2012 bola nasledovná:

Číslo riadku	g. Náklady na financovanie fondu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
g1	Náklady na úroky	0	0
g2	výsledok zaistenia úrokov	0	0
g3	náklady na dane a poplatky	2 773	1 776
	Spolu	2 773	1 776

Číslo riadku	Náklady na odplatu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
h.	Náklady na odplaty za služby depozitára	50 286	30 587
i.	odplatu za správu fondu	398 268	254 890
j.	náklady na audit účtovnej zvierky	944	981

Náklady na odplatu za správu fondu

Sadzba odplaty správcovskej spoločnosti za správu podielového fondu je 1,50% 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 0,192 % priemernej ročnej čistej hodnoty majetku v podielovom fonde.

F. PREHLAD O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH

Fond k 30.06.2013 a k 31.12.2012 neevidoval žiadne podsúvahové položky

G. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

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