

Polročná správa o hospodárení správovskej 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

RUS – KD RUSSIA, 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	RUS
1. Stav majetku (v EUR)	
a) Prevoditeľné cenné papiere	7 697 829
aa) akcie	7 524 572
ab) dlhopisy	0
ac) iné cenné papiere	173 257
b) Nástroje peňažného trhu	0
c) Účty v bankách	1 170 825
ba) bežný účet	1 018 440
bb) vkladové účty	152 385
d) Iný majetok	0
e) Celková hodnota majetku	8 868 654
f) Závazky	25 502
g) Čistá hodnota majetku	8 843 152
2. Počet podielov podiel. fondu v obehú (v ks)	470 136 494
3. Čistá hodnota podielu (v EUR)	0,018810
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	8,24%
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	78,81%
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	
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	
j) iný majetok neuvedený v písmenách a) až i)	
j) Členenie cenných papierov (v %)	
EVRAZ plc GB00B71N6K86	0,32%
Bank of Georgia Holdings PLC GB00B759CR16	1,36%
R.G.I. International Ltd GG00B1H1J88	0,05%
Aik Banka AD Nis RSAIKBE79302	0,09%
Uralkaliy OAO RU0007661302	1,75%
Gazprom OAO RU0007661625	2,51%
Mobilnye TeleSistemy OAO RU0007775219rub	0,25%
Mobilnye TeleSistemy OAO RU0007775219usd	0,72%
NK Lukoil OAO RU0009024277	5,57%
Surgutneftegaz OAO RU0009029524	0,00%
Sberbank Rosii OAO RU0009029540	8,66%

Severstal OAO RU0009046510	0,53%
Aeroflot OAO RU0009062285	0,26%
AK Transneft OAO RU0009091573	1,70%
Korporatsiya VSMPO-AVISMA OAO RU0009100291	0,37%
TNK-BP Holding OAO RU000A0HGPM9	1,49%
Magnit OAO RU000A0JKQU8	4,34%
Verofarm OAO RU000A0JL475	0,44%
FGK RusGidro OAO RU000A0JPKH7rub	0,09%
FGK RusGidro OAO RU000A0JPKH7usd	0,35%
Gazprom OAO US3682872078	3,71%
GMK Norilskiy nikel OAO US46626D1081	4,35%
FGK RusGidro OAO US4662941057	1,25%
VTB Bank OAO US46630Q2021	2,13%
AFK Sistema OAO US48122U2042	3,41%
Mechel OAO US5838401033	0,26%
Mobilnye TeleSistemy OAO US6074091090	6,16%
Nord Gold NV US65557T2050	1,04%
Novatek OAO US6698881090	7,42%
Novolipetskiy metallurgicheskiy kombinat OAO US67011E2046	0,34%
Tatneft OAO US6708312052	4,76%
NK Lukoil OAO ADR US6778621044	3,49%
NK Rosneft' OAO US67812M2070	3,11%
Severstal GDR US8181503025	1,69%
Surgutneftegaz OAO US8688612048	3,70%
TMK GDR US87260R2013	0,87%
Uralkaliy OAO US91688E2063	2,86%
VimpelCom Ltd US92719A1060	2,25%
X5 Retail Group NV US98387E2054	1,19%
Market Vectors Russia ETF US57060U5065	1,95%

5. Údaje o zmenách v stave portfólia v priebehu roka (EUR)	RUS
Čistá hodnota majetku k 31.12.2012	10 682 576
Nákup cenných papierov	417 412
Predaj cenných papierov	678 734
Výplata výnosov za rok 2012	0
Čistá hodnota majetku k 30.6.2013	8 843 152

6. Údaje o vývoji majetku v priebehu lehoty na podávanie správ	RUS
a) výnosy z akcií	115 014
b) výnosy z dlhopisov	0
c) výnosy z iných cenných papierov	0
d) výnosy z nástrojov peňažného trhu	0
e) výnosy z vkladových a bežných účtov	998
f) kapitálové výnosy	1 573 300
g) iné výnosy	1 226 434
h) výdavky na správu	147 751
i) výdavky na depozitára	10 638
j) iné výdavky a poplatky	4 304 550
k) čistý výnos	-1 547 193
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:	-1 839 424

n) RUS: z portfólia boli predané: NK Lukoil OAO ADR, SPDR S&P Emerging Europe ETF, R.G.I.

International Ltd, Novatek OAO, Sberbank Rossii OAO, Aik Banka AD Nis, Magnit OAO, Lukoil Holding ADR

o) zvýšenie alebo zníženie hodnoty investícií	-2 235 976
Akcie	-1 681 651
Dlhopisy	0
Vkladové účty	-549 075

p) iné zmeny, ktoré sa týkajú majetku alebo záväzkov v PF		-5 250
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:		RUS
a) celková čistá hodnota majetku	30.6.2011	11 502 698
	30.6.2012	9 879 957
	30.6.2013	8 843 152
b) čistá hodnota podielu	30.6.2011	0,025338
	30.6.2012	0,020825
	30.6.2013	0,018810
c) počet podielov v obehu	30.6.2011	453 977 514
	30.6.2012	474 419 343
	30.6.2013	
d) počet vydaných podielov a suma, za ktorú		
Počet (ks)	30.6.2011	22 690 310
Suma (eur)	30.6.2011	607 083
Počet (ks)	30.6.2012	27 711 429
Suma (eur)	30.6.2012	617 320
Počet (ks)	30.6.2013	31 791 238
Suma (eur)	30.6.2013	673 937
e) počet vyplatených podielov a suma, za ktorú		
Počet (ks)	30.6.2011	15 464 070
Suma (eur)	30.6.2011	415 401
Počet (ks)	30.6.2012	15 157 573
Suma (eur)	30.6.2012	344 720
Počet (ks)	30.6.2013	45 257 923
Suma (eur)	30.6.2013	964 668

KD RUSSIA, 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	7 850 214	9 132 192	10 190 068
Dlhopisy	2	0	0	0
bez kupónov	3	0	0	0
s kupónom	4			
Akcie	5	7 524 572	8 203 456	9 490 546
Podielové listy	6	173 257	228 705	289 955
otvorených podielových fondov	7			
ostatné	8	173 257	228 705	289 955
Krátkodobé pohľadávky	9	152 385	700 031	409 567
obrátené repoobchody	10			
Deriváty	11			
Drahé kovy	12			
Neinvestičný majetok (súčet položiek 8 a 9)	13	1 018 440	774 230	1 343 268
Peňažné prostriedky	14	1 018 440	774 230	1 343 268
Ostatný majetok	15	0	0	0
Aktíva spolu	16	8 868 654	9 906 422	11 533 336
Pasíva		x	x	x
Závazky (súčet položiek 1 až 6)	17	25 502	26 465	30 638
Závazky voči bankám	18			
Závazky z vrátenia podielov	19	0		1 057
Závazky voči správcovskej spoločnosti	20	20 514	23 116	26 387
Deriváty	21			
Repoobchody	22			
Ostatné záväzky	23	4 988	3 349	3 194
Vlastné imanie (súčet položiek 7 až 9)	24	8 843 152	9 879 957	11 502 698

Podielové listy	25	10 390 345	9 915 449	11 998 835
fondy z ocenenia	26			0
Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia x/(x)	27	(1 547 193)	(35 492)	(496 137)
Pasíva spolu	28	8 868 654	9 906 422	11 533 336

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Položka	Číslo pozn.	2013	2012	2011
Výnosy z úrokov	1	998	1 669	2 509
úroky	2	998	1 669	2 509
výsledok zaistenia	3			0
Výnosy z podielových listov	4			402
Výnosy z dividend	5	115 013	15 240	18 257
dividendy	6	115 013	15 240	18 257
výsledok zaistenia	7			0
Čistý zisk/strata z operácií s cennými papiermi	8	(1 558 670)	120 572	393 146
Čistý zisk/strata z devízových operácií	9	64 709	8 558	(711 149)
Čistý zisk/strata z derivátových operácií	10			0
Čistý zisk/strata z operácií s drahými kovmi	11			0
Čistý zisk/strata z operácií s iným majetkom	12	60	7	0
Výnos z majetku vo fonde	13	(1 377 890)	146 046	(296 835)
Transakčné náklady	14	9 268	0	0
Bankové a iné poplatky	15	715	11 413	1 616
Čistý výnos z majetku vo fonde	16	(1 387 873)	134 633	(298 451)
Náklady na financovanie fondu	17	0	0	10 780
náklady na úroky	18			0
zisky/straty zo zaistenia úrokov	19			0
náklady na dane a poplatky	20	0	0	10 780
Čistý zisk/strata zo správy majetku vo fonde	21	(1 387 873)	134 633	(309 231)
Náklady na odplatu za správu fondu	22	147 751	158 699	174 165
Náklady na odplaty za služby depozitára	23	10 638	11 426	12 741
Náklady na audit účtovnej závierky	24	931		
Zisk alebo strata	25	(1 547 193)	(35 492)	(496 137)

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**

KD Russia, o.p.f., IAD
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

K D R u s s i a 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
Gorjup Borut

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 8)	7 850 214	10 158 274
1.	Dlhopisy oceňované umorovacou hodnotou	0	0
a)	bez kupónov	0	0
b)	s kupónom	0	0
2.	Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	0	0
a)	bez kupónov	0	0
b)	s kupónom	0	0
3.	Akcie a podiely v obchodných spoločnostiach	7 524 572	9 206 223
a)	obchodovateľné akcie	7 524 572	9 206 223
b)	neobchodovateľné akcie	0	0
c)	podiely v obchodných spoločnostiach, ktoré nemajú formu cenného papiera	0	0
d)	obstaranie neobchodovateľných akcií a podielov v obchodných spoločnostiach	0	0
4.	Podielové listy	173 257	250 591
a)	otvorených podielových fondov	0	0
b)	ostatné	173 257	250 591
5.	Krátkodobé pohľadávky	152 385	701 460
a)	krátkodobé vklady v bankách	152 385	701 460
b)	krátkodobé pôžičky obch.spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel	0	0
c)	iné	0	0
d)	obrátené repoobchody	0	0
6.	Dlhodobé pohľadávky	0	0
a)	dlhodobé vklady v bankách	0	0
b)	dlhodobé pôžičky obch.spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel	0	0
7.	Deriváty	0	0
8.	Drahé kovy	0	0
II.	Neinvestičný majetok (súčet položiek 9 a 10)	1 018 440	555 054
9.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	1 018 440	555 054
10.	Ostatný majetok	0	0
	Aktíva spolu	8 868 654	10 713 328
x	Pasíva	X	X
I.	Závazky (súčet položiek 1 až 7)	25 502	30 752
1.	Závazky voči bankám	0	0
2.	Závazky z vrátenia podielov/z ukončenie sporenia/ukončenia účasti	0	0
3.	Závazky voči správcovskej spoločnosti	20 514	26 964
4.	Deriváty	0	0
5.	Repoobchody	0	0
6.	Závazky z vypožičania finančného majetku	0	0
7.	Ostatné záväzky	4 988	3 788
II.	Vlastné imanie (súčet položiek 8 až 9)	8 843 152	10 682 576
8.	Podielové listy/Dôchodkové jednotky/ doplnkové dôchodkové jednotky, z toho	10 390 345	10 115 823
a)	Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia	(1 547 193)	566 753
	Pasíva spolu	8 868 654	10 713 328

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

dôchodkového fondu, príspevkového doplnkového dôchodkového fondu a výplätného 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 mesiac Rok do mesiac rok
 predchádzajúce 0 1 2 0 1 2 0 6 2 0 1 2
 účtovné obdobie od

Účtovná zvierka:*)

- 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

K D R u s s i a 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
štátutárneho orgánu alebo
člena štatutárneho orgánu
správcovskej spoločnosti
Gorjup Borut

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
I.	Výnosy z úrokov	998	1 669
1.1.	úroky	998	1 669
1.2.a.	výsledok zaistenia	0	0
1.3.b.	zníženie hodnoty príslušného majetku/zrušenie zníženia hodnoty príslušného majetku	0	0
2.	Výnosy z podielových listov	0	0
3.	Výnosy z dividend a iných podielov na zisku	115 013	15 240
3.1.	dividendy a iné podiely na zisku	115 013	15 240
3.2.	výsledok zaistenia	0	0
4./c.	Čistý zisk/strata z operácií s cennými papiermi	(1 558 670)	120 572
5./d.	Čistý zisk/strata z operácií s devízami	64 709	8 558
6./e.	Čistý zisk/strata z derivátov	0	0
7./f.	Čistý zisk/strata z operácií s drahými kovmi	0	0
8./g.	Čistý zisk/strata z operácií s iným majetkom	60	7
I.	Výnos z majetku vo фонде	(1 377 890)	146 046
h.	Transakčné náklady	9 268	0
i.	Bankové poplatky a iné poplatky	715	10 213
II.	Čistý výnos z majetku vo фонде	(1 387 873)	135 833
j.	Náklady na financovanie fondu	0	0
j.1.	náklady na úroky	0	0
j.2.	zisky/straty zo zaistenia úrokov	0	0
j.3.	náklady na dane a poplatky	0	0
III.	Čistý zisk/strata zo správy majetku vo фонде	(1 387 873)	135 833
k.	Náklady na	147 751	158 699
k.1.	odplatu za správu fondu	147 751	158 699
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom фонде	0	0
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	10 638	11 426
m.	náklady na audit účtovnej závierky	931	1 200
A.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie	(1 547 193)	(35 492)

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 (+)	116 012	309 205
2.	Pohľadávky z úrokov, odplát a provízií (-)	548 982	(51 563)
3.	Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)	(168 372)	(360 493)
4.	Závazky z úrokov, odplát a provízií (+)	5 918	1 241
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(+)	3 402 523	4 933 743
8.	Pohľadávky za predané CP, drahé kovy a nehnuteľnosti(-)	0	0
9.	Obrat strany Dt analytických účtov prvotného zaúčtovania účtov FN, drahých kovov a nehnuteľností (-)	(3 149 391)	(5 924 033)
10.	Závazky na zaplatenie kúpnej ceny FN, drahých kovov a nehnuteľností (+)	0	0
11.	Výnos z odpísaných pohľadávok (+)	0	0
12.	Náklady na dodávateľov (-)	(931)	(1 800)
13.	Závazky voči dodávateľom (+)	874	431
14.	Náklady na zrážkovú daň z príjmov (-)	0	0
15.	Závazok na zrážkovú daň z príjmov (+)	0	0
I.	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	755 615	(1 093 269)
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 (+)	672 439	1 026 449
22.	Prestupy do/výstupy z fondu, vrátené PL (+/-),	964 668	555 259
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	(292 229)	471 190
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.	463 386	(622 079)
VI.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia	555 054	1 177 133
VII.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia VI.+V.	1 018 440	555 054

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

Označenie	Položka	Bežnú účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
I	Čistý majetok na začiatku obdobia	10 682 576	9 644 633
a	<i>počet podielov</i>	483 603 179	461 865 487
b	<i>hodnota 1 podielu</i>	0,022089549	0,020882
1	Upísané podielové listy	672 439	1 026 449
2	Zisk alebo strata fondu	(1 547 193)	566 753
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	(964 668)	(555 259)
II	Nárast / pokles čistého majetku	(1 839 422)	1 038
A	Čistý majetok na konci obdobia	8 843 154	10 682 576
a	<i>počet podielov</i>	470 136 494	483 603 179
b	<i>hodnota 1 podielu</i>	*0,018810	0,022090

* Uvedená hodnota podielu je účtovná hodnota k 30.06.2013.

Aktuálna hodnota platná k 30.06.2013 bola 0,018813.

E. POZNÁMKY K POLOŽKÁM SÚVAHY A VÝKAZU ZISKU A STRÁT

Aktíva

1. Akcie

Štruktúra akcií k 30.06.2013 a k 31.12.2012 bola nasledovná:

Číslo riadku	3.a).I. Obchodovateľné akcie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Akcie	7 524 572	9 206 223
1.1.	nezaložené	7 524 572	9 206 223
1.2.	založené v repoobchodoch	0	0
1.3.	založené	0	0

Číslo riadku	3.a).II. Obchodovateľné akcie podľa mien, v ktorých sú ocenené	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	0	0
2.	USD	7 182 656	8 812 901
3.	JPY	0	0
4.	CHF	0	0
5.	GBP	148 653	158 667
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	193 263	234 656
	Spolu	7 524 572	9 206 223

2. Podielové listy

Štruktúra podielových listov k 30.06.2013 a k 31.12.2012 bola nasledovná:

Číslo riadku	4.I. Podielové listy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	PL otvorených podielových fondov	0	0
1.1.	nezaložené	0	0
1.2.	založené v repoobchodoch	0	0
1.3.	založené	0	0
2.	PL ostatné	173 257	250 591
2.1.	nezaložené	173 257	250 591
2.2.	založené v repoobchodoch	0	0
2.3.	založené	0	0
	Spolu	173 257	250 591

Číslo riadku	4.II. Podielové listy podľa mien, v ktorých sú ocenené	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	0	0
2.	USD	173 257	250 591
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	173 257	250 591

3. Krátkodobé pohľadávky

Štruktúra krátkodobých pohľadávok k 30.06.2013 a k 31.12.2012 bola nasledovná:

Číslo riadku	5.I.EUR. Krátkodobé pohľadávky podľa dohodnutej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1	Do jedného mesiaca	152 385	701 460
2	Do troch mesiacov	0	0
3	Do šiestich mesiacov	0	0
4	Do jedného roku	0	0
	Spolu	152 385	701 460

Číslo riadku	5.I.EUR. Krátkodobé pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1	Do jedného mesiaca	152 385	701 460
2	Do troch mesiacov	0	0
3	Do šiestich mesiacov	0	0
4	Do jedného roku	0	0
	Spolu	152 385	701 460

4. 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	9.EUR Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	229 958	137 226
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	229 958	137 226
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	0	0
	Spolu	229 958	137 226

Číslo riadku	9.USD Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	784 983	414 331
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	784 983	414 331
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	0	0
	Spolu	784 983	414 331

Číslo riadku	9.CZK Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	3 499	3 497
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	3 499	3 497
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	0	0
	Spolu	3 499	3 497

Pasíva

1. 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	3. Závazky voči správcovskej spoločnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Závazky voči správ. spol. - správa fondu	20 400	26 828
2.	Závazky voči správ. spol. - poplatky	114	136
	Spolu	20 514	26 964

2. Ostatné záväzky

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

Číslo riadku	7. Ostatné záväzky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Závazky voči depozitárovi	1 469	1 932
2.	Závazky voči podielnikom - prijaté preddavky	1 034	40
3.	Závazky - zrážková daň	0	16
4.	Závazky - auditor	926	1 800
5.	Závazky - výdavky budúcich období	1 559	0
	Spolu	4 988	3 788

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	38	0
2.	Reverzné repoobchody	0	0
3.	Vklady	980	1 669
4.	Dlhové cenné papiere	0	0
	Spolu	998	1 669

2. Výnosy z dividend

Štruktúra výnosov z dividend k 30.06.2013 a k 30.06.2012 bola nasledovná:

Číslo riadku	3. Dividendy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	0	0
2.	USD	88 524	15 240
3.	JPY	0	0
4.	CHF	0	0
5.	GBP	4 325	0
6.	RUB	21 983	0
7.	CZK	0	0
8.	HUF	0	0
9.	PLN	0	0
10.	CAD	0	0
11.	AUD	0	0
12.	Ostatné meny	181	0
	Spolu	115 013	15 240

3. Zisk/Strata z operácií s cennými papiermi

Štruktúra čistého zisku/straty z operácií s cennými papiermi k 30.06.2013 a k 30.06.2012 bola nasledovná:

Číslo riadku	4. Zisk/strata z cenných papierov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Výnosy z predaja a precenenia cenných papierov	1 573 300	3 359 738
2.	Náklady z predaja a precenenia cenných papierov	(3 131 970)	(3 239 166)
	Spolu	(1 558 670)	120 572

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	5. Zisk/strata z devíz	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	0	0
2.	USD	86 063	8 558
3.	JPY	0	0
4.	CHF	0	0
5.	GBP	(10 686)	0
6.	SEK	0	0
7.	CZK	(1 870)	0
8.	HUF	0	0
9.	PLN	0	0
10.	CAD	0	0
11.	AUD	0	0
12.	Ostatné meny	(8 798)	0
	Spolu	64 709	8 558

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. Čistý zisk/strata z operácií s iným majetkom	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Náklady na vynosy podielnikov	0	0
2.	Haliarové vyrovnanie	6	7
3.	Výnosy zo zániku záväzku auditor	54	0
	Spolu	60	7

6. Transakčné náklady

Štruktúra transakčných nákladov k 30.06.2013 a k 30.06.2012 bola nasledovná:

Číslo riadku	h. Transakčné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Transakcie	9 268	0
2.	Spolu	9 268	0

7. Bankové poplatky a iné poplatky

Štruktúra bankových poplatkov a iných poplatkov k 30.06.2013 a k 30.06.2012 bola nasledovná:

Číslo riadku	i. Bankové poplatky a iné poplatky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bankové poplatky	715	10 213
2.	Burzové poplatky	0	0
3.	Poplatky obchodníkom s cennými papiermi	0	0
4.	Poplatky centrálnemu depozitárovi cenných papierov	0	0
	Spolu	715	10 213

8. Náklady na odplatu

Štruktúra nákladov na odplatu k 30.06.2013 a k 30.06.2012 bola nasledovná:

Číslo riadku	Náklady na odplatu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
k.1.	odplatu za správu fondu	147 751	158 699
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde	0	0
l.	Náklady na odplatu za služby depozitára	10 638	11 426
m.	náklady na audit účtovnej závierky	931	1 200

Náklady na odplatu za správu fondu

Sadzba odplaty správcovskej spoločnosti za správu podielového fondu je 3% 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 0,216 % priemernej ročnej čistej hodnoty majetku v podielovom fonde.

F. PREHĽAD O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH

Fond k Bežné účtovné obdobie a k Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie neevidoval žiadne podsúvahové položky

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

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