

Polročná správa o hospodárení správcovskej spoločnosti s majetkom v podielovom fonde k 30.06.2014

podľa § 187 zákona č. 203/2011 Z.z. o kolektívnom investovaní v znení neskorších predpisov (ZKI)

Správčovská spoločnosť:

IAD Investments, správ. spol., a.s., Malý trh 2/A, 811 08 Bratislava 1, IČO: 17330254, zapísaná na Okresnom súde Bratislava I, dňa 18.10.1991, vložka č. 182/B, oddiel Sa

Podielový fond:

Zaistený - IAD depozitné konto, o.p.f., IAD Investments, správ. spol., a.s.

Údaje o stave a zmene majetku fondu k	30.6.2014
1. Stav majetku (v EUR)	
a) Prevoditeľné cenné papiere	0
aa) akcie	0
ab) dlhopisy	0
ac) iné cenné papiere	0
b) Nástroje peňažného trhu	666 610
c) Účty v bankách	6 811 262
ca) bežný účet	194 623
cb) vkladové účty	6 616 639
d) Iný majetok	0
e) Celková hodnota majetku	7 477 872
f) Závazky	76 344
g) Čistá hodnota majetku	7 401 528
2. Počet podielov podielového fondu v obehu (v ks)	198 550 297
3. Čistá hodnota podielu (v EUR)	0,03727785
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	0
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	666 610
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:	
ZME Wellness Kováčová, a.s. WK - IAD - 2014005: 19. 5. 2014 - 19. 5. 2015	2,70%
ZME Martinky Development, s.r.o. MD - 00032: 25. 4. 2014 - 24. 4. 2015	0,95%
ZME Sibareal, s.r.o. SBRL - 00024: 29. 11. 2013 - 28. 11. 2014	2,48%
ZME SIBAMAC, a.s. SIB - 00020: 13. 12. 2013 - 12. 12. 2014	2,79%
5. Údaje o zmenách v stave portfólia v priebehu roka (EUR)	
Čistá hodnota majetku k 31.12.2013	6 720 761
Nákup cenných papierov	270 000

Predaj cenných papierov	75 585
Výplata výnosov za rok 2013	0
Čistá hodnota majetku k 30.6.2014	7 401 528
6. Údaje o vývoji majetku v priebehu lehoty na podávanie správ (EUR)	
a) výnosy z akcií,	0
b) výnosy z dlhopisov,	0
c) výnosy z iných cenných papierov,	0
d) výnosy z nástrojov peňažného trhu,	19 344
e) výnosy z vkladových a bežných účtov,	19 005
f) kapitálové výnosy,	0
g) iné výnosy,	99
h) výdavky na správu,	10 256
i) výdavky na depozitára,	2 085
j) iné výdavky a poplatky,	1 734
k) čistý výnos,	24 372
l) výplaty podielov na zisku,	0
m) znovu investované výnosy,	0
n) zvýšenie alebo zníženie majetku v PF a zoznam spol., ktoré zapríčinili zníž. majetku v PF z titulu zmien kurzov CP alebo likvidácie spoločnosti: zníženie majetku nenastalo z dôvodu zmien kurzov a v majetku podielového fondu sa nenachádzali CP žiadnej spoločnosti, ktorá by bola v likvidácii.	680 767
o) zvýšenie alebo zníženie hodnoty akcií,	0
p) náklady spojené s obchodovaním majetku v podielovom fonde,	74
r) iné zmeny, ktoré sa týkajú majetku alebo záväzkov v podielovom fonde	61 620
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	2014	2013	2012
I. Investičný majetok (súčet položiek 1 až 7)	7 283 249	5 899 039	5 548 307
1. Dlhopisy	666 610	464 901	510 212
a) bez kupónov	666 610	464 901	510 212
b) s kupónom	0	0	0
2. Akcie	0	0	0
3. Podielové listy	0	0	0
a) otvorených podielových fondov	0	0	0
b) ostatné	0	0	0
4. Krátkodobé pohľadávky	6 616 639	5 434 138	5 038 095
5. obrátené repoobchody	0	0	0
6. Deriváty	0	0	0
7. Drahé kovy	0	0	0
II. Neinvestičný majetok (súčet položiek 8 a 9)	194 623	149 085	483 610
8. Peňažné prostriedky	194 623	149 085	483 610
9. Ostatný majetok	0	0	0
Aktíva spolu	7 477 872	6 048 124	6 031 917
P A S Í V A	2014	2013	2012
I. Závazky (súčet položiek 1 až 6)	76 344	14 724	29 458
1. Závazky voči bankám	0	0	0
2. Závazky z vrátenia podielov	18 516	4 382	18 618
3. Závazky voči správcovskej spoločnosti	2 367	660	472
4. Deriváty	0	0	0
5. Repoobchody	0	0	0
6. Ostatné záväzky	55 461	9 682	10 368
II. Vlastné imanie (súčet položiek 7 až 9)	7 401 528	6 033 400	6 002 459
7. Podielové listy	7 377 156	5 990 377	5 939 162
8. fondy z ocenenia	0	0	0
9. Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia x/(x)	24 372	43 023	63 297
Pasíva spolu	7 477 872	6 048 124	6 031 917

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT (v EUR)	2014	2013	2012
I.Výnosy z úrokov	38 348	48 451	72 394
1.1.úroky	38 348	48 451	72 394
1.2.výsledok zaistenia	0	0	0
2.Výnosy z podielových listov	0	0	0
3.Výnosy z dividend	0	0	0
3.1.dividendy	0	0	0
3.2.výsledok zaistenia	0	0	0
4./a.Čistý zisk/strata z operácií s cennými papiermi	0	0	0
5./b.Čistý zisk/strata z devízových operácií	0	0	0
6./c.Čistý zisk/strata z derivátových operácií	0	0	0
7./d.Čistý zisk/strata z operácií s drahými kovmi	0	0	0
8./e.Čistý zisk/strata z operácií s iným majetkom	99	1 870	22
I.Výnos z majetku vo фонде	38 447	50 321	72 416
f.Transakčné náklady	232	158	75
g.Bankové a iné poplatky	545	360	1 156
II.Čistý výnos z majetku vo фонде	37 670	49 803	71 185
hNáklady na financovanie fondu	0	0	0
h.1.náklady na úroky	0	0	0
h.2.zisky/straty zo zaistenia úrokov	0	0	0
h.3.náklady na dane a poplatky	0	0	0
III.Čistý zisk/strata zo správy majetku vo фонде	37 670	49 803	71 185
i.Náklady na odplatu za správu fondu	10 256	4 196	4 094
j.Náklady na odplaty za služby depozitára	2 085	1 960	3 794
A:Zisk alebo strata	24 372	43 023	63 297

Ďalšie údaje o фонде	2014	2013	2012
Celková čistá hodnota majetku (EUR)	7 401 528	6 720 761	6 609 584
Počet podielov v obehu (tis. ks)	198 550 297	180 916	179 776
Čistá hodnota podielu (EUR)	0,03727785	0,03714838	0,03676600
Počet vydaných podielov (tis. ks)	125 883	160 011	147 069
Suma vydaných podielov (EUR)	4 684 585	5 917 902	5 359 082
Počet vyplatených podielov (tis. ks)	108 249	158 870	155 344
Suma vyplatených podielov (EUR)	4 028 189	5 875 305	5 651 875

8. Počas roka 2014 spoločnosť nevyužívala pri správe majetku v podielovom фонде postupy a nástroje podľa §100 ods. 2 ZKI. Celková hodnota záväzkov z činnosti správ. spol. s majetkom v podielovom фонде je 2,4 tis. EUR.

9. Správa o výkone hlasovacích práv spojených s cennými papiermi v majetku v podielovom фонде: V roku 2014 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 28.08.2014

Predstavenstvo spoločnosti

**Individuálna účtovná zvierka
k 30.06.2014**

**Zaistený – IAD Depozitné konto, o.p.f.
IAD Investments, správ. spol., a.s.
Malý trh 2/A
811 08 Bratislava**

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)	7 283 249	6 151 950
1.	Dlhopisy oceňované umorovacou hodnotou	-	-
a)	bez kupónov	-	-
b)	s kupónom	-	-
2.	Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	666 610	452 851
a)	bez kupónov	666 610	452 851
b)	s kupónom	-	-
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	6 616 639	5 699 099
a)	krátkodobé vklady v bankách	6 616 639	5 699 099
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)	194 623	651 065
9.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	194 623	651 065
10.	Ostatný majetok	-	-
	Aktíva spolu	7 477 872	6 803 015
x	Pasíva	X	X
I.	Závazky (súčet položiek 1 až 7)	76 321	82 254
1.	Závazky voči bankám	-	-
2.	Závazky z vrátenia podielov/z ukončenie sporenia/ukončenia účasti	18 516	21 175
3.	Závazky voči správcovskej spoločnosti	2 367	1 391
4.	Deriváty	-	-
5.	Repoobchody	-	-
6.	Závazky z vypožičania finančného majetku	-	-
7.	Ostatné záväzky	55 461	59 688
II.	Vlastné imanie (súčet položiek 7 až 9)	7 401 528	6 720 761
8.	Podielové listy/Dôchodkové jednotky/ doplnkové dôchodkové jednotky, z toho	7 377 156	6 652 182
9.	Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia x/(x)	24 372	68 579
	Pasíva spolu	7 477 872	6 803 015

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

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 2014

(v celých eurách)

Za účtovné obdobie od mesiac rok do mesiac rok
 0 1 2 0 1 4 0 6 2 0 1 4

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

Účtovná závierka:*)

- 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

Z a i s t e n ý - I A D d e p o z i t n é k o n t o 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 30.7.2014	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu správcovskej spoločnosti Borut Gorjup	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky Ing. Rita Markuseková	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva Lenka Porkertová
Schválené dňa	Ing. Vladimír Bencz		

Označenie	Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
I.	Výnosy z úrokov	38 348	48 451
1.1.	úroky	38 348	48 451
1.2./a.	výsledok zaistenia	-	-
1.3./b.	zniženie 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 operácií s cennými papiermi	-	-
5./d.	Čistý zisk/strata z operácií s devízami	-	-
6./e.	Čistý zisk/strata z derivátov	-	-
7./f.	Čistý zisk/strata z operácií s drahými kovmi	-	-
8./g.	Čistý zisk/strata z operácií s iným majetkom	99	1 870
I.	Výnos z majetku vo фонде	38 447	50 321
h.	Transakčné náklady	232	158
i.	Bankové poplatky a iné poplatky	545	360
II.	Čistý výnos z majetku vo фонде	37 694	49 803
j.	Náklady na financovanie fondu	-	-
j.1.	náklady na úroky	-	-
j.2.	zisky/straty zo zaistenia úrokov	-	-
j.3.	náklady na dane a poplatky	-	-
III.	Čistý zisk/strata zo správy majetku vo фонде	37 694	49 803
k.	Náklady na	10 256	4 196
k.1.	odplatu za správu fondu	10 256	4 196
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom фонде	-	-
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	2 085	1 960
m.	náklady na audit účtovnej závierky	957	624
A:	Zisk alebo strata za účtovné obdobie	24 372	43 023

C. PREHLAD 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 (+)	38 348	82 636
2.	Pohľadávky z úrokov, odplát a provízií (-)	(911 600)	135 632
3.	Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)	(12 341)	(14 607)
4.	Závazky z úrokov, odplát a provízií (+)	5 351	19 520
5.	Výnosy z dividend (+)	-	-
6.	Pohľadávky za dividendy (-)	-	-
7.	Obrat strany Cr usporiadacích účtov obchodovania s C drahými kovmi a nehnuteľnosťami(+)	74 993	482 849
8.	Pohľadávky za predané CP, drahé kovy a nehnuteľnosti(-)	-	-
9.	Obrat strany Dt analytických účtov prvotného zaúčtovania účtov FN, drahých kovov a nehnuteľností (-)	(306 848)	(481 006)
10.	Závazky na zaplatenie kúpnej ceny FN, drahých kovov a nehnuteľností (+)	-	-
11.	Výnos z odpísaných pohľadávok (+)	-	-
12.	Náklady na dodávateľov (-)	(957)	(1 392)
13.	Závazky voči dodávateľom (+)	717	(1 823)
14.	Náklady na zrážkovú daň z príjmov (-)	(545)	-
15.	Závazok na zrážkovú daň z príjmov (+)	44	(168)
I.	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	(1 112 838)	221 641
x	Peňažný tok z investičnej činnosti	X	X
16.	Obstaranie nehnuteľností	-	-
17.	Závazky z obstarania nehnuteľností (+)	-	-
18.	Výnosy z dividend z realitných spoločností (+)	-	-
19.	Pohľadávky na dividendy z realitných spoločností (-)	-	-
20.	Zníženie/ zvýšenie poskytnutých úverov a vkladov (+/-)	-	-
II.	Čistý peňažný tok z investičnej činnosti	-	-
x	Peňažný tok z finančnej činnosti	X	X
21.	Emitované PL - preddavky na emitovanie PL/príspevky sporiteľov (+)	4 684 585	5 917 903
22.	Prestupy do/výstupy z fondu, vrátené PL (+/-),	4 028 189	5 875 305
23.	Závazky z výstupov z fondov a záväzky za vrátené PL/pohľadávky z prestupov do (+/-)	-	-
24.	Dedičstvá (-)	-	-
25.	Závazky na výplatu dedičstiev (+)	-	-
26.	Preddavky na emitovanie podielových listov (+)	-	-
27.	Zvýšenie/zníženie prijatých dlhodobých úverov (+/-)	-	-
28.	Náklady na úroky za dlhodobé úroky (-)	-	-
29.	Závazky za úroky za dlhodobé úroky (+)	-	-
III.	Čistý peňažný tok z finančnej činnosti	656 396	42 598
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.	(456 442)	264 239
VI.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia	651 065	386 826
VII.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia VI.+V.	194 623	651 065

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

Označenie	Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
I	Čistý majetok na začiatku obdobia	6 720 761	6 609 584
a	<i>počet podielov</i>	180 916 648	179 776 129
b	<i>hodnota 1 podielu</i>	0,03714838	0,036765638
1	Upísané podielové listy	4 684 585	5 917 903
2	Zisk alebo strata fondu	24 371	68 579
3	Vloženie výnosov podielnikov do majetku fondu		
4	Výplata výnosov podielnikom		
5	Odpísanie dôchodkových jednotiek za správu fondu		
6	Vrátené podielové listy	(4 028 189)	(5 875 305)
II	Nárast / pokles čistého majetku	680 767	111 177
A	Čistý majetok na konci obdobia	7 401 528	6 720 761
a	<i>počet podielov</i>	198 550 297	180 916 648
b	<i>hodnota 1 podielu</i>	0,03727785	0,03714838

E. POZNÁMKY K POLOŽKÁM SÚVAHY A VÝKAZU ZISKU A STRÁT

Aktíva

1. Dlhopisy

Štruktúra dlhopisov k 30.júnu 2014 a k 31.decembru 2013 bola nasledovná:

Číslo riadku	2.I. 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	666 610	452 851
5	Do dvoch rokov	-	-
6	Do piatich rokov	-	-
7	Nad päť rokov	-	-
	Spolu	666 610	452 851

Číslo riadku	2.II. Dlhopisy oceňované RH podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1	Do jedného mesiaca	-	-
2	Do troch mesiacov	-	-
3	Do šiestich mesiacov	393 987	73 820
4	Do jedného roku	272 624	379 030
5	Do dvoch rokov	-	-
6	Do piatich rokov	-	-
7	Nad päť rokov	-	-
	Spolu	666 610	452 851

Číslo riadku	2.III. Dlhopisy oceňované RH	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Dlhopisy bez kupónov	666 610	452 851
1.1.	nezaložené	666 610	452 851
1.2.	založené v reprobchodoch	-	-
1.3.	založené	-	-
2.	Dlhopisy s kupónmi	-	-
2.1.	nezaložené	-	-
2.2.	založené v reprobchodoch	-	-
2.3.	založené	-	-
	Spolu	666 610	452 851

2. Krátkodobé pohľadávky

Štruktúra krátkodobých pohľadávok k 30.júnu 2014 a k 31.decembru 2013 bola nasledovná:

Číslo riadku	5.I.EUR. Krátkodobé pohľadávky podľa dohodnutej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1	Do jedného mesiaca	500 005	650 001
2	Do troch mesiacov	5 040 900	4 466 145
3	Do šiestich mesiacov	659 489	170 165
4	Do jedného roku	416 245	412 788
	Spolu	6 616 639	5 699 099

Číslo riadku	5.II.EUR. Krátkodobé pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1	Do jedného mesiaca	3 091 061	2 489 826
2	Do troch mesiacov	3 525 578	2 696 417
3	Do šiestich mesiacov	-	100 068
4	Do jedného roku	-	412 788
	Spolu	6 616 639	5 699 099

3. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov

Štruktúra peňažných prostriedkov a ekvivalentov peňažných prostriedkov k 30.júnu 2014 a k 31.decembru 2013 bola nasledovná:

Číslo riadku	9. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	194 623	651 065
2.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 hodín	-	-
3.	Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií	-	-
4.	Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace	-	-
x	Medzisúčtet - súvaha	194 623	651 065
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	Spolu	194 623	651 065

Pasíva

1. Závazky z vrátenia podielov

Štruktúra záväzkov z vrátenia podielov k 30.júnu 2014 a k 31.decembru 2013 bola nasledovná:

Číslo riadku	2. Závazky z vrátenia podielov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Do jedného mesiaca	18 516	21 175
2.	Do troch mesiacov	-	-
3.	Do šiestich mesiacov	-	-
4.	Do jedného roku	-	-
	Spolu	18 516	21 175

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.júnu 2014 a k 31.decembru 2013 bola nasledovná:

Číslo riadku	3. Závazky voči správcovskej spoločnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Závazky voči správ. spol. - správa fondu	2 367	1 391
2.	Závazky voči správ. spol. - poplatky	-	-
	Spolu	2 367	1 391

3. Ostatné záväzky

Štruktúra derivátov pasívnym zostatkom k 30.júnu 2014 a k 31.decembru 2013 bola nasledovná:

Číslo riadku	7. Ostatné záväzky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Záväzky voči depozitárovi	367	668
2.	Záväzky voči podielnikom - prijaté preddavky	54 074	57 464
3	Záväzky - zrážková daň	280	236
4	Záväzky - auditor	717	1 320
5	Záväzky - výdavky budúcich období	23	-
	Spolu	55 461	59 688

Výkaz ziskov a strát

1. Výnosy z úrokov

Štruktúra úrokových výnosov k 30.júnu 2014 a k 30.júnu 2013 bola nasledovná:

Číslo riadku	1.1. Úroky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	26	63
2.	Reverzné repoobchody	-	-
3.	Vklady	18 978	30 655
4.	Dlhové cenné papiere	19 344	17 733
	Spolu	38 348	48 451

2. Zisk/Strata z operácií s iným majetkom

Štruktúra čistého zisku/straty z operácií s iným majetkom k 30.júnu 2014 a k 30.júnu 2013 bola nasledovná:

Číslo riadku	8. Čistý zisk/strata z operácií s iným majetkom	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Náklady na výnosy podielnikov	-	-
2.	Halierové vyrovnanie	99	48
3.	Výnosy zo zániku záväzkov - auditor	-	1 822
	Spolu	99	1 870

3. Transakčné náklady

Štruktúra transakčných nákladov k 30.júnu 2014 a k 30.júnu 2013 bola nasledovná:

Číslo riadku	h. Transakčné poplatky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Transakcie	232	158
	Spolu	232	158

4. Bankové poplatky a iné poplatky

Štruktúra bankových poplatkov a iných poplatkov k 30.júnu 2014 a k 30.júnu 2013 bola nasledovná:

Číslo riadku	i. Bankové poplatky a iné poplatky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bankové poplatky	545	360
2.	Burzové poplatky	-	-
3.	Poplatky obchodníkom s cennými papiermi	-	-
4.	Poplatky centrálnemu depozitárovi cenných papierov	-	-
	Spolu	545	360

5. Náklady na odplatu

Štruktúra nákladov na odplatu k 30.júnu 2014 a k 30.júnu 2013 bola nasledovná:

Číslo riadku	k. Náklady na odplatu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
k.1.	odplatu za správu fondu	10 256	4 196
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde	-	-
l.	Náklady na odplatu za služby depozitára	2 085	1 960
m.	náklady na audit účtovnej zvierky	957	624

Náklady na odplatu za správu fondu

Odplata správcovskej spoločnosti za správu podielového fondu určovaná spôsobom podľa Článku G., bod 1. predstavuje maximálne 1,00% z priemernej ročnej čistej hodnoty majetku v podielovom fonde. Spôsob stanovenia konkrétnej výšky správcovského poplatku je stanovený v Predajnom prospekte tohto podielového fondu.

Náklady na odplatu za služby depozitára

Výška odplaty za výkon depozitára za jeden rok (vrátane DPH) je 0,06% priemernej ročnej čistej hodnoty majetku v podielovom fonde.

F. PREHĽAD O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH

Fond k 30.6.2014 a k 31.12.2013 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 údaje uvedené.