



**EUROFOND o. p. f.  
PRVÁ PENZIJNÁ SPRÁVCOVSKÁ SPOLOČNOSŤ  
POŠTOVEJ BANKY, správ. spol., a.s.**

**Polročná správa o hospodárení správcovskej spoločnosti s majetkom  
v podielovom fonde**

**k 30.6.2013**

## 1. Stav majetku v podielovom fonde

	v EUR
<b>a) prevoditeľné cenné papiere</b>	<b>8 259 545</b>
aa) akcie	2 296 308
ab) dlhopisy	4 163 905
ac) iné cenné papiere	1 799 332
<b>b) nástroje peňažného trhu</b>	<b>0</b>
<b>c) účty v bankách</b>	<b>1 045 385</b>
ca) bežný účet	1 045 385
cb) vkladové účty	0
<b>d) iný majetok</b>	<b>11 795</b>
<b>e) celková hodnota majetku</b>	<b>9 316 725</b>
<b>f) záväzky</b>	<b>87 202</b>
<b>g) čistá hodnota majetku</b>	<b>9 229 523</b>

## 2. Počet podielov podielového fondu v obehu

Počet podielov podielového fondu v obehu                      159 979 267

## 3. Čistá hodnota podielu

Čistá hodnota podielu v EUR                      0,057692

#### 4. Stav cenných papierov a nástrojov peňažného trhu v majetku

	v EUR
a) prevoditeľné cenné papiere a nástroje peňažného trhu, s ktorými sa obchoduje na trhu kótových cenných papierov burzy cenných papierov	6 460 213
b) prevoditeľné cenné papiere a nástroje peňažného trhu, s ktorými sa obchoduje na inom regulovanom trhu	0
c) prevoditeľné cenné papiere z nových emisií podľa § 88 ods. 1 písm. d) ZKI	0
d) nástroje peňažného trhu podľa § 88 ods. 1 písm. h) ZKI	0
e) ostatné prevoditeľné cenné papiere 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 kolektívneho investovania	1 799 332
i) iný majetok neuvedený v písmenách a) až h)	0

**EUROFOND o. p. f. - PRVÁ PENZIJNÁ SPRÁVCOVSKÁ SPOLOČNOSŤ POŠTOVEJ BANKY, správ.  
spol., a.s.**

**Rozčlenenie majetku v podielovom fonde**

Čís. r.	ISIN	Názov CP	Druh CP	Mena emisie	Ocenenie v EUR	Podiel na hodnote majetku	Krajina emitenta	Hospodársky sektor emitenta CP
1	SK1110001452	OTP Banka	Akcia	EUR	6 877,26	0,07%	IE	Ostatné peňažné fin. inšt.
2	SK1120005105	BHP	Akcia	EUR	791 880,60	8,50%	US	Nefinančné spol.
3	SK1120005113	Starland Holding	Akcia	EUR	775 950,00	8,33%	SK	Nefinančné spol.
4	SK1120010287	Tatry mountain resorts	Akcia	EUR	721 600,00	7,75%	SK	Nefinančné spol.
5	XS0614700424	Republic of Montenegro	Dlhopis	EUR	52 378,32	0,56%	RS	Ústredná štátna správa
6	XS0840062979	ERSTBK 7,125 10/10/22	Dlhopis	EUR	116 248,84	1,25%	AT	Ostatné peňažné fin. inšt.
7	XS0431967230	CROATI 6,5 01/05/15	Dlhopis	EUR	378 511,86	4,06%	HR	Ústredná štátna správa
8	CZ0003501694	ISTROKAP CZ 10/16	Dlhopis	EUR	678 626,57	7,28%	CZ	Ostatní fin. sprostredkovatelia
9	CZ0003501835	CPI VAR EUR 2015	Dlhopis	EUR	352 372,13	3,78%	CZ	Nefinančné spol.
10	XS0542174395	Peugot 3,5 01/17/14	Dlhopis	EUR	40 795,84	0,44%	FR	Ostatné peňažné fin. inšt.
11	XS0507783123	DB Float 06/28/20	Dlhopis	EUR	49 611,96	0,53%	DE	Ostatné peňažné fin. inšt.
12	XS0893205186	VEB FINANCE 3,035 02/21/18	Dlhopis	EUR	97 485,64	1,05%	IE	Ostatní fin. sprostredkovatelia
13	XS0327237136	GAZPRU 6,605 02/13/18	Dlhopis	EUR	57 746,07	0,62%	LU	Ostatní fin. sprostredkovatelia
14	XS0431928414	MTNA 9,375 06/03/16	Dlhopis	EUR	118 872,49	1,28%	LU	Nefinančné spol.
15	SK4120008335	JTFG II 6,40/15	Dlhopis	EUR	411 626,40	4,42%	NL	Ostatní fin. sprostredkovatelia
16	XS0222425471	Bucharest	Dlhopis	EUR	101 928,41	1,09%	RO	Ústredná štátna správa
17	XS0495980095	ROMANI 5 03/18/15	Dlhopis	EUR	264 724,14	2,84%	RO	Ústredná štátna správa
18	RO1013DBE014	ROMGB 4,5 11/29/13	Dlhopis	EUR	207 502,05	2,23%	RO	Ústredná štátna správa
19	XS0371163600	ROMANI 6,5 06/18/18	Dlhopis	EUR	55 461,85	0,60%	RO	Ústredná štátna správa
20	SI0002103164	SLOREP 5,125 03/30/26	Dlhopis	EUR	88 032,78	0,94%	SI	Ústredná štátna správa
21	SI0002102349	Republic of Slovenia 02/17/16	Dlhopis	EUR	150 963,41	1,62%	SI	Ústredná štátna správa
22	SI0002103065	Republic of Slovenia 2,75 03/17/15	Dlhopis	EUR	145 613,93	1,56%	SI	Ústredná štátna správa
23	SI0002102935	Republic of Slovenia 4,375 04/02/14	Dlhopis	EUR	325 784,90	3,50%	SI	Ústredná štátna správa
24	XS0835495309	SID Banka	Dlhopis	EUR	92 454,04	0,99%	SI	Ostatné peňažné fin. inšt.
25	XS0430779537	Telefonica Float 06/02/15	Dlhopis	EUR	50 855,94	0,55%	ES	Ostatní fin. sprostredkovatelia
26	XS0626282783	BOSPW 6,00 05/11/16	Dlhopis	EUR	108 881,92	1,17%	SE	Ostatní fin. sprostredkovatelia
27	XS0503454166	TURKEY 5,125 05/18/20	Dlhopis	EUR	109 688,77	1,18%	TR	Ústredná štátna správa
28	XS0250971222	Morgan Stanley	Dlhopis	EUR	107 737,29	1,16%	US	Ostatné peňažné fin. inšt.
29	DE000A0F5UH1	ETF - Ishares DJ STOXX Glo Sel DM	ETF	EUR	215 400,00	2,31%	DE	Ostatní fin. sprostredkovatelia
30	DE000A0LGQN1	ETF - Ishares MSCI Turkey	ETF	EUR	55 661,20	0,60%	IE	Ostatní fin. sprostredkovatelia
31	DE000A1C8QT0	ETF - Ishares Markit boxx Euro High Yield DE	ETF	EUR	701 712,00	7,53%	IE	Ostatní fin. sprostredkovatelia
32	DE000A1H53P0	ETF - Ishares MSCI JPN Month EU HD	ETF	EUR	104 780,00	1,12%	IE	Ostatní fin. sprostredkovatelia
33	DE000A1JB4Q0	ETF - Ishares EM LOCAL GOV BOND	ETF	EUR	532 346,50	5,71%	IE	Ostatní fin. sprostredkovatelia
34	DE000A1KB2C1	ETF - Ishares MSCI EUR Min Volatil	ETF	EUR	189 432,00	2,03%	IE	Ostatní fin. sprostredkovatelia
		Bežny účet			1 045 385,22	11,22%		
		Pohľadávky			11 795,00	0,13%		
		Deriváty (záporné)			29 820,00			
		Závazky			57 382,00			

## 5. Údaje o zmenách v stave portfólia od 1.1. do 30.6.2013

Investičný nástroj	zmena v EUR
Stav CP k 1.1.2013	9 345 310
Prírastky	3 932 761
Úbytky	5 018 526
Stav CP k 30.6.2013	8 259 545

## 6. Údaje o vývoji majetku

Vývoj majetku	objem EUR
a) výnosy z akcií	1 106 095
b) výnosy z dlhopisov	182 921
c) výnosy z iných cenných papierov	86 589
d) výnosy z nástrojov peňažného trhu	14 141
e) výnosy z vkladových a bežných účtov	1 407
f) kapitálové výnosy	1 132 055
g) iné výnosy	1
h) výdavky na správu	73 052
i) výdavky na depozitára	11 201
j) iné výdavky a poplatky	2 714 039
<b>k) čistý výnos</b>	<b>-275 083</b>
l) výplaty podielov na zisku	0
m) znovu investované výnosy	0
n) zvýšenie alebo zníženie majetku v podielovom fonde	-2 446 048
o) zvýšenie alebo zníženie hodnoty investícií	-2 088 471
p) náklady spojené s obchodovaním majetku v podielovom fonde	11 002
r) iné zmeny, ktoré sa týkajú majetku alebo záväzkov v podielovom fonde	0

## 7. Porovnávací tabuľka, Súvaha a Výkaz ziskov a strát

EUROFOND o.p.f.	30.6.2013	30.6.2012	30.6.2011			
a) celková čistá hodnota majetku	9 229 523	11 707 928	21 030 464			
b) čistá hodnota podielu	0,057692	0,055527	0,061891			
c) počet podielov v obehu	159 979 267	210 851 909	339 798 396			
	<b>suma v EUR</b>	<b>počet podielov</b>	<b>suma v EUR</b>	<b>počet podielov</b>	<b>suma v EUR</b>	<b>počet podielov</b>
d) počet vydaných podielov a suma, za ktorú boli vydané	195 657	3 292 946	82 883	1 431 966	2 527 541	40 627 641
e) počet vyplatených podielov a suma, za ktorú boli vyplatené	1 063 397	17 947 064	2 075 486	36 116 412	2 264 471	36 533 431

### Výkaz o aktívach a pasívach podielového fondu

		v eurách			
Označenie	Položka	Č.r.	30.6.2013	31.12.2012	31.12.2011
a	b	c	1	2	3
x	<b>AKTÍVA</b>	x	x	x	x
<b>I.</b>	<b>Investičný majetok (súčet položiek 1 až 8)</b>	<b>1</b>	<b>8 590 977</b>	<b>9 563 805</b>	<b>12 997 759</b>
1.	Dlhopisy oceňované umorovanou hodnotou	2	0	0	0
a)	bez kupónov	3			
b)	s kupónmi	4			
2.	Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	5	4 163 905	3 926 625	4 058 177
a)	bez kupónov	6			330 301
b)	s kupónmi	7	4 163 905	3 926 625	3 727 876
3.	Akcie a podiely v obchodných spoločnostiach	8	2 296 308	4 762 392	6 831 513
a)	obchodovateľné akcie	9	2 296 308	4 762 392	6 831 513
b)	neobchodovateľné akcie	10			
c)	podieľ v obchodných spoločnostiach, ktoré nemajú formu cenného papiera	11			
d)	obstaranie neobchodovateľných akcií a podielov v obchodných spoločnostiach	12			
4.	Podielové listy	13	1 799 332	656 292	709 564
a)	otvorených podielových fondov	14	1 799 332	656 292	709 564
b)	ostatné	15			
5.	Krátkodobé pohľadávky	16	331 432	218 496	1 398 505
a)	krátkodobé vklady v bankách	17	331 432	218 496	1 398 505
b)	krátkodobé pôžičky obchodným spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel	18			
c)	iné	19			
d)	obrátené repoobchody	20			
6.	Dlhodobé pohľadávky	21	0	0	0
a)	dlhodobé vklady v bankách	22			
b)	dlhodobé pôžičky obchodným spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel	23			
7.	Deriváty	24			
8.	Drahé kovy	25			
<b>II.</b>	<b>Neinvestičný majetok (súčet položiek 9 a 10)</b>	<b>26</b>	<b>725 748</b>	<b>862 198</b>	<b>1 275 003</b>
9.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	27	713 953	859 553	1 274 770
10.	Ostatný majetok	28	11 795	2 645	233
	<b>Aktíva spolu</b>	<b>29</b>	<b>9 316 725</b>	<b>10 426 003</b>	<b>14 272 762</b>
<b>Označenie</b>	<b>POLOŽKA</b>	<b>Č.r.</b>	<b>30.6.2013</b>	<b>31.12.2012</b>	<b>31.12.2011</b>
a	b	c	1	2	3
x	<b>PASÍVA</b>	x	x	x	x
<b>I.</b>	<b>Záväzky (súčet položiek 1 až 7)</b>	<b>30</b>	<b>87 202</b>	<b>56 465</b>	<b>75 749</b>
1.	Záväzky voči bankám	31			
2.	Záväzky z vrátenia podielov/z ukončenia sporenia/ukončenia účasti	32	194	196	1 481
3.	Záväzky voči správcovskej spoločnosti	33	12 290	15 231	26 291
4.	Deriváty	34	29 820		
5.	Repoobchody	35			
6.	Záväzky z vypožičania finančného majetku	36			
7.	Ostatné záväzky	37	44 898	41 038	47 977
<b>II.</b>	<b>Vlastné imanie</b>	<b>38</b>	<b>9 229 523</b>	<b>10 369 538</b>	<b>14 197 013</b>
8.	Podielové listy/Dôchodkové jednotky/Doplnkové dôchodkové jednotky, z toho	39	9 229 523	10 369 538	15 161 384
a)	zisk alebo strata za účtovné obdobie	40	-275 083	253 257	-964 371
	<b>Pasíva spolu</b>	<b>41</b>	<b>9 316 725</b>	<b>10 426 003</b>	<b>14 272 762</b>

**EUROFOND o. p. f. - PRVÁ PENZIJNÁ SPRÁVCOVSKÁ SPOLOČNOSŤ POŠTOVEJ BANKY, správ. spol., a.s.**

**Výkaz o výnosoch a nákladoch podielového fondu**

v eurách

Označenie	POLOŽKA	Č.r.	30.6.2013	30.6.2012	30.6.2011
a	b	c	1	2	3
1.	Výnosy z úrokov	1	109 588	153 786	256 513
1.1.	úroky	2	109 588	153 786	256 513
1.2./a.	výsledok zaistenia	3			
1.3./b.	zníženie hodnoty príslušného majetku / zrušenie zníženia hodnoty	4			
2.	Výnosy z podielových listov	5			
3.	Výnosy z dividend a z iných podielov na zisku	6	60 846	115 331	156 729
3.1.	dividendy a iné podiely na zisku	7	60 846	115 331	156 729
3.2.	výsledok zaistenia	8			
4./c.	Zisk/strata z operácií s cennými papiermi a podielmi	9	-176 011	-759 234	-79 934
5./d.	Zisk/strata z operácií s devizami	10	-17 832	118 101	69 142
6./e.	Zisk/strata z derivátov	11	-151 345		
7./f.	Zisk/strata z operácií s drahými kovmi	12			
8./g.	Zisk/strata z operácií s iným majetkom	13			
<b>I.</b>	<b>Výnos z majetku vo fonde</b>	<b>14</b>	<b>-174 754</b>	<b>-372 016</b>	<b>402 450</b>
h.	Transakčné náklady	15	11 002	3 441	27 752
i.	Bankové poplatky a iné poplatky	16	4 299	3 498	4 283
<b>II.</b>	<b>Čistý výnos z majetku vo fonde</b>	<b>17</b>	<b>-190 055</b>	<b>-378 955</b>	<b>370 415</b>
j.	Náklady na financovanie fondu	18	0	0	0
j.1.	náklady na úroky	19			
j.2.	zisky/straty zo zaistenia úrokov	20			
j.3.	náklady na dane a poplatky	21			
<b>III.</b>	<b>Čistý zisk/strata zo správy majetku vo fonde</b>	<b>22</b>	<b>-190 055</b>	<b>-378 955</b>	<b>370 415</b>
k.	Náklady na	23			
k.1.	odplatu za správu fondu	24	73 052	98 093	156 943
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde	25			
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	26	11 201	18 049	28 878
m.	Náklady na audit účtovnej závierky	27	775	1 693	7 129
<b>A.</b>	<b>Zisk alebo strata za účtovné obdobie</b>	<b>28</b>	<b>-275 083</b>	<b>-496 790</b>	<b>177 465</b>

## 8. Údaje o využívaných technikách a nástrojoch podľa § 100 ods. 2. najmä údaje o hodnote záväzkov, ktoré vznikli ich využívaním, a údaje o celkovej hodnote záväzkov z činnosti správcovskej spoločnosti s majetkom v podielovom fonde

V prvom polroku 2013 boli využívané techniky a nástroje podľa § 100 ods. 2. ZKI, ako súčasť investičnej stratégie otvoreného podielového fondu.

Záväzky	Objem v EUR
Záväzky z činnosti správcovskej spoločnosti s majetkom v otvorenom podielovom fonde	29 820
Celkové záväzky	57 382

## 9. Správa o výkone hlasovacích práv spojených s cennými papiermi v majetku v podielovom fonde

V majetku v podielového fondu sa nachádzali počas sledovaného obdobia cenné papiere na ktoré sa vzťahuje výkon hlasovacích práv. Tieto práva boli využívané na v zastúpení na základe plnomocenstva, tak aby boli plnené záujmy podielníkov.



**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 nehnuteľnosti**

zostavená k **30.06.2013**  
 (v celých eurách)

Za obdobie od                      mesiac                      rok                      mesiac                      rok  
 do                      do                      do                      do

Za bezprostredne predchádzajúce obdobie od                      mesiac                      rok                      mesiac                      rok  
 do                      do                      do                      do

Účtovná zvierka

- riadna  
 mimoriadna  
 priebežná

Dátum vzniku účtovnej jednotky

IČO                      DIČ                      Dátum vzniku účtovnej jednotky

3 1 6 2 1 3 1 7                      2 0 2 0 8 2 2 2 4 3                      0 3                      0 1                      1 9 9 5

Názov správcovskej spoločnosti

P R V Á P E N Z I J N Á S P R Á V C O V S K Á S P O L O Č  
 N O S Ť P O Š T O V E J B A N K Y , s p r . s p o l . a s

Názov spravovaného fondu

E U R O F O N D o . p . f . - P R V Á P E N Z I J N Á  
 S P R Á V C O V S K Á S P O L O Č N O S Ť P O Š T O V E J  
 B A N K Y , s p r á v . s p o l . , a . s .

Sídlo správcovskej spoločnosti, ulica a číslo

D v o ř á k o v o n á b r e ž i e 4

PSČ

Názov obce

8 1 1 0 2                      B r a t i s l a v a

Smerové číslo telefónu



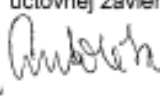
Číslo telefónu

Číslo faxu

0 2                      5 9 6 0 3 8 3 7

E-mailová adresa

v o r o s o v a @ p e n z i j n a . s k

Zostavené dňa: <b>12 AUG. 2013</b>	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu správcovskej spoločnosti	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva
Schválené dňa: <b>26 AUG. 2013</b>			

## EUROFOND o.p.f.- PRVÁ PENZIJNÁ SPRÁVCOVSKÁ SPOLOČNOSŤ POŠTOVEJ BANKY, správ. spol., a. s.

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)	8 590 977	9 563 805
1.	Dlhopisy oceňované umorovanou hodnotou	0	0
a)	bez kupónov	0	0
b)	s kupónmi	0	0
2.	Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	4 163 905	3 926 625
a)	bez kupónov	0	0
b)	s kupónmi	4 163 905	3 926 625
3.	Akcie a podiely v obchodných spoločnostiach	2 296 308	4 762 392
a)	obchodovateľné akcie	2 296 308	4 762 392
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	1 799 332	656 292
a)	otvorených podielových fondov	1 799 332	656 292
b)	ostatné	0	0
5.	Kratkodobé pohľadávky	331 432	218 496
a)	krátkodobé vklady v bankách	331 432	218 496
b)	krátkodobé pôžičky obchodným 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 obchodným 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)	725 748	862 198
9.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	713 953	859 553
10.	Ostatný majetok	11 795	2 645
	<b>Aktíva spolu</b>	<b>9 316 725</b>	<b>10 426 003</b>

## EUROFOND o.p.f.- PRVÁ PENZIUNÁ SPRÁVCOVSKÁ SPOLOČNOSŤ POŠTOVEJ BANKY, správ. spol., a. s.

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predohľadujúce účtovné obdobie
a	B	1	2
x	Pasíva	x	x
I.	Závazky (súčet položiek 1 až 7)	87 202	56 465
1.	Závazky voči bankám	0	0
2.	Závazky z vrátenia podielov ukončenie sporenia, účasti	194	196
3.	Závazky voči správcovskej spoločnosti	12 290	15 231
4.	Deriváty	29 820	0
5.	Repoobchody	0	0
6.	Závazky z vypožičania finančného majetku	0	0
7.	Ostatné záväzky	44 898	41 038
II.	Vlastné imanie	9 229 523	10 369 538
9.	Podielové listy /Dôchodkové jednotky/ Doplnkové dôchodkové jednotky, z toho	9 229 523	10 369 538
a)	zisk alebo strata za účtovné obdobie	(275 083)	253 257
	<b>Pasíva spolu</b>	<b>9 316 725</b>	<b>10 426 003</b>

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

za ..... 6 ..... mesiace/mesiacov roka ..... 2013 .....  
 (v celých eurách)

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

Účtovná zvierka

- riadna  
 mimoriadna  
 priebežná

IČO	DIČ	Dátum vzniku účtovnej jednotky
3 1 6 2 1 3 1 7	2 0 2 0 8 2 2 2 4 3	0 3 0 1 1 9 9 5

Názov správcovskej spoločnosti

P R V Á P E N Z I J N Á S P R Á V C O V S K Á S P O L O Č  
 N O S Ť P O Š T O V E J B A N K Y , s p r . s p o l . a s

Názov spravovaného fondu

E U R O F O N D o . p . f . - P R V Á P E N Z I J N Á  
 S P R Á V C O V S K Á S P O L O Č N O S Ť P O Š T O V E J  
 B A N K Y , s p r á v . s p o l . , a . s .

Sídlo správcovskej spoločnosti, ulica a číslo

D v o ř á k o v o n á b r e ž i e 4

PSČ

8 1 1 0 2

Názov obce

B r a t i s l a v a

Smerové číslo telefónu

0 2

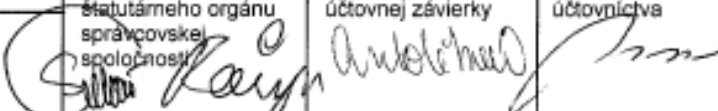
Číslo telefónu

5 9 6 0 3 8 3 7

Číslo faxu

E-mailová adresa

v o r o s o v a @ p e n z i j n a . s k

Zostavené dňa: <p style="text-align: center;">12 AUG. 2013</p>	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu správcovskej spoločnosti	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva
Schválené dňa: <p style="text-align: center;">26 AUG. 2013</p>			

Označenie	POLOŽKA	Účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
1.	Výnosy z úrokov	109 588	153 786
1.1.	úroky	109 588	153 786
1.2./a.	výsledok zaistenia	0	0
1.3./b.	zníženie hodnoty príslušného majetku / zrušenie zníženia	0	0
2.	Výnosy z podielových listov	0	0
3.	Výnosy z dividend a z iných podielov na zisku	60 846	115 331
3.1.	dividendy a iné podiely na zisku	60 846	115 331
3.2.	výsledok zaistenia	0	0
4./c.	Zisk/strata z operácií s cennými papiermi a podielmi	(176 011)	(759 234)
5./d.	Zisk/strata z operácií s devízami	(17 832)	118 101
6./e.	Zisk/strata z derivátov	(151 345)	0
7./f.	Zisk/strata z operácií s drahými kovmi	0	0
8./g.	Zisk/strata z operácií s iným majetkom	0	0
I.	Výnos z majetku vo fonde	(174 754)	(372 016)
h.	Transakčné náklady	(11 002)	(3 441)
i.	Bankové poplatky a iné poplatky	(4 299)	(3 498)
II.	Čistý výnos z majetku vo fonde	(190 055)	(378 955)
j.	Náklady na financovanie fondu	( 0)	( 0)
j.1.	náklady na úroky	( 0)	( 0)
j.2.	zisk/strata zo zaistenia úrokov	0	0
j.3.	náklady na dane a poplatky	( 0)	( 0)
III.	Čistý zisk/strata zo správy majetku vo fonde	(190 055)	(378 955)
k.	Náklady na	(73 052)	(98 093)
k.1.	odplatu za správu fondu	(73 052)	(98 093)
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde	( 0)	( 0)
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	(11 201)	(18 049)
m.	Náklady na audit účtovnej závierky	(775)	(1 693)
A.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie	(275 083)	(496 790)

# Poznámky

priebežnej účtovnej závierky  
zostavenej k 30.6.2013  
(v celých eurách)

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

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

Účtovná závierka:

– riadna  
 – mimoriadna  
 – priebežná

IČO 3 1 6 2 1 3 1 7 DIČ 2 0 2 0 8 2 2 2 4 3 Dátum vzniku účtovnej jednotky 0 3 0 1 1 9 9 5

Názov správcovskej spoločnosti

P R V Á P E N Z I J N Á S P R Á V C O V S K Á  
S P O L O Č N O S Ť P O Š T O V E J B A N K Y ,  
s p r á v . s p o l . , a . s .

Názov spravovaného fondu

E U R O F O N D o . p . f . -  
P R V Á P E N Z I J N Á S P R Á V C O V S K Á  
S P O L O Č N O S Ť P O Š T O V E J B A N K Y ,  
s p r á v . s p o l . , a . s .

Sídlo správcovskej spoločnosti, ulica a číslo

D V O Ť Á K O V O N Á B R E Ž I E , 4

PSČ

8 1 1 0 2

Názov obce

B R A T I S L A V A

Smerové číslo telefónu

0 2

Číslo telefónu


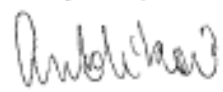

5 9 6 0 3 8 3 7

Číslo faxu

0 2 5 9 6 0 3 8 4 8

E-mailová adresa

v o r o s o v a @ p e n z i j n a . s k

Zostavené dňa: 12.8.2013	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu správcovskej spoločnosti	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva
Schválené dňa: 26.8.2013			

## A. Všeobecné informácie o fonde

### 1. EUROFOND o.p.f. - PRVÁ PENZIJNÁ SPRÁVCOVSKÁ SPOLOČNOSŤ POŠTOVEJ BANKY, správ. spol., a. s. – (ďalej len „fond“) je otvorený podielový fond.

Fond vytvorila PRVÁ PENZIJNÁ SPRÁVCOVSKÁ SPOLOČNOSŤ POŠTOVEJ BANKY, správ. spol., a. s. vydávaním podielových listov v roku 1999 na dobu neurčitú a je štandardným podielovým fondom, ktorý má formu otvoreného podielového fondu. Podielový fond patrí do kategórie zmiešané fondy.

Štatút fondu je vypracovaný v súlade so zákonom č. 203/2011 Z.z. o kolektívnom investovaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a je schválený rozhodnutím Národnej banky Slovenska č.: ODT-11914/2012-1 zo dňa 18.12.2012, právoplatným dňa 21.12.2012.

Investičná stratégia podielového fondu:

Zameraním investičnej politiky podielového fondu je investovať zhromaždené peňažné prostriedky v podielovom fonde na základe aktívneho prístupu do rôznych typov aktív, akými sú dlhové a akciové investície, finančné deriváty a vklady na bežných účtoch a vkladových účtoch. Dlhové investície nie sú na základe rizikovo-výnosového profilu podielového fondu obmedzené, akciové investície však môžu tvoriť maximálne 80% hodnoty majetku v podielovom fonde.

Majetok v podielovom fonde možno investovať do prevoditeľných cenných papierov a nástrojov peňažného trhu prijatých na obchodovanie na trhu kótovaných cenných papierov zahraničnej burzy cenných papierov alebo na inom regulovanom trhu v nečlenskom štáte, ak sa na tejto zahraničnej burze cenných papierov alebo na tomto inom regulovanom trhu v zmysle zákona pravidelne obchoduje, je prístupný verejnosti a činnosť tejto burzy alebo tohto trhu je povolená príslušným orgánom dohľadu v štáte, v ktorom má sídlo.

Zoznam zahraničných búrz cenných papierov a iných regulovaných trhov v nečlenskom štáte:

American Stock Exchange Inc., Australian Stock Exchange Ltd., Belgrade Stock Exchange, Bolsa de Valores do Rio de Janeiro, Bolsa Mexicana de Valores, Bourse de Montreal, Chicago Stock Exchange, Istanbul Stock Exchange, Korea Stock Exchange, NASDAQ Stock Market, National Stock Exchange of India Ltd., New York Stock Exchange Inc., New Zealand Stock Exchange, Osaka Securities Exchange, Shanghai Stock Exchange, Shenzhen Stock Exchange, Singapore Exchange Securities Trading Ltd., Taiwan Stock Exchange, The Toronto Stock Exchange, Tokyo Stock Exchange, Zagreb Stock Exchange.

Majetok v podielovom fonde možno investovať do prevoditeľných cenných papierov z nových emisií cenných papierov, ak emisné podmienky obsahujú záväzok, že bude podaná žiadosť o prijatie cenných papierov na obchodovanie na regulovanom trhu v zmysle zákona alebo žiadosť o prijatie na obchodovanie na trh kótovaných cenných papierov zahraničnej burzy cenných papierov alebo inom regulovanom trhu v zmysle zákona a je zo všetkých okolností zrejmé, že toto prijatie sa uskutoční do jedného roka od dátumu vydania emisie.

Zoznam zahraničných búrz cenných papierov a iných regulovaných trhov v nečlenskom štáte pre nové emisie cenných papierov:

American Stock Exchange Inc., Australian Stock Exchange Ltd., Bourse de Montreal, Chicago Stock Exchange, NASDAQ Stock Market, New York Stock Exchange Inc., The Toronto Stock Exchange, Tokyo Stock Exchange, Zagreb Stock Exchange.

## A. Všeobecné informácie o fonde – pokračovanie

### 2. Obchodné meno správcovskej spoločnosti, priamej materskej spoločnosti

**Správcom fondu** je „PRVÁ PENZIJNÁ SPRÁVCOVSKÁ SPOLOČNOSŤ POŠTOVEJ BANKY, správ. spol., a. s.“, zapísaná v Obchodnom registri okresného súdu Bratislava I., oddiel Sa, vložka č. 896/B.

**Sídlo správcu** je Dvořákovo nábrežie 4, Bratislava 811 02, IČO: 316 213 17.

**Materskou spoločnosťou správcovskej spoločnosti** je Poštová banka, a. s., so sídlom Bratislava, Dvořákovo nábrežie 4, PSČ 811 02, zapísaná v Obchodnom registri okresného súdu Bratislava I., oddiel Sa, vložka č. 501/B.

**Materskou spoločnosťou celej skupiny** je **ISTROKAPITÁL SE** so sídlom 41 – 43 Klimentos Street, Klimentos Tower, 1st Floor, Flat 12, 1061 Nicosia, Cyprus.

**Depozitárom fondu** je „Poštová banka, a.s.“, so sídlom Bratislava, Dvořákovo nábrežie 4, PSČ 811 02, zapísaná v Obchodnom registri okresného súdu Bratislava I., oddiel Sa, vložka č. 501/B.



## B. Použité účtovné zásady a účtovné metódy

1. Účtovná závierka bola zostavená na základe predpokladu ďalšieho nepretržitého trvania fondu.
2. Účtovná jednotka uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a Opatrením Ministerstva financií Slovenskej republiky z 13. decembra 2007 č. MF/25835/2007-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní a označovaní položiek účtovnej závierky, obsahom vymedzení týchto položiek a rozsahu údajov určených z účtovnej závierky na zverejnenie, o rámcovej účtovej osnove a postupoch účtovania pre podielové fondy, dôchodkové fondy a doplnkové dôchodkové fondy (oznámenie č. 646/2007 Z.z.) v znení opatrenia z 10. decembra 2008 č. MF/24545/2008-74 (oznámenie č. 594/2008 Z.z.), opatrenia z 27. decembra 2010 č. MF/027012/2010-74 (oznámenie č. 536/2010 Z.z.), opatrenia z 24. októbra 2011 č. MF/24041/2011-74 (oznámenie č. 368/2011 Z.z.), opatrenia zo 16. decembra 2011 č. MF/27547/2011-74 (oznámenie č. 567/2011 Z.z.), opatrenia z 22. marca 2012 č. MF/9713/2012-74 (oznámenie č. 120/2012 Z.z.) a opatrenia zo 14. decembra 2012 č. MF/23778/2012-74 (oznámenie č. 404/2012 Z.z.).
3. Sumy v účtovnej závierke sú vyjadrené v celých eurách, okrem tých, kde je uvedené inak. Záporné hodnoty a hodnoty nákladov sa označujú tak, že príslušná hodnota sa uvedie v okrúhlych zátvorkách. Pri zostavovaní účtovnej závierky neboli použité žiadne nové metódy, ktoré by mali vplyv na hospodársky výsledok, resp. vlastné imanie fondu.  
Údaje v Poznámkach účtovnej závierky sú vykázané na základe Opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky zo 14. decembra 2012 č. MF/23778/2012-74, ktoré nadobudlo platnosť 31. decembra 2012. V súvislosti s touto skutočnosťou boli porovnateľné údaje preklasifikované. Táto zmena nemá vplyv na hospodársky výsledok, resp. vlastné imanie fondu.
4. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska
  - v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu;
  - v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro sa použije kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka banka, pobočka zahraničnej banky v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý banka, pobočka zahraničnej banky v deň vysporiadania obchodu ponúka za kúpu alebo predaj meny v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s bankou, pobočkou zahraničnej banky, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

Pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použije kurz, za ktorý boli tieto hodnoty prevedené.

Do portfólia podielového fondu sa nakupujú cenné papiere, ktoré sa členia na:

- akcie;
- dlhové cenné papiere, ktorými sú:
  - dlhopisy s kupónmi;
  - dlhopisy bez kupónov;
  - pokladničné poukážky;
  - zmenky.

Za účelom jednotného oceňovania cenných papierov, nástrojov peňažného trhu a derivátov v zmysle Opatrenia NBS č. 13/2011 o spôsobe určenia hodnoty majetku v štandardnom podielovom fonde a vo verejnom špeciálnom podielovom fonde a spôsobe výpočtu hodnoty podielu emisie podielových listov v podielových fondoch, v ktorých sa vydávajú podielové listy viacerých emisií a zákona č. 203/2011 Z.z. o kolektívnom investovaní máme vytvorené pravidlá oceňovania cenných papierov, nástrojov peňažného trhu a derivátov vo vnútorných smerniciach našej spoločnosti, kde je podrobne rozpísaný spôsob výpočtu.

## B. Použité účtovné zásady a účtovné metódy - pokračovanie

Akcie sa pri prvotnom účtovaní oceňujú reálnou hodnotou akcie. Ak nie je možné vykonať kvalifikovaný odhad reálnej hodnoty akcie, ocení sa cenou obstarania, t.j. cena, za ktorú sa akcia obstarala. Náklady na obchody spojené s cennými papiermi, napr. poplatky a provízie pri obchodoch sa účtujú priamo do nákladov.

O dlhovom cennom papieri sa prvotne účtuje v ocenení jeho reálnou hodnotu. Ak je rozdiel medzi cenou, za ktorú sa dlhopis obstaral a jeho reálnou hodnotou, rozdiel je výnos alebo náklad. Ak ide o dlhopisy s kupónmi, tak sa ich ocenenie odo dňa vyrovnania nákupu do dňa vyrovnania predaja, alebo dňa ich splatnosti, postupne zvyšuje o dosahovaný úrokový výnos z kupónu určený v emisných podmienkach. Pri dlhových cenných papieroch sa ich ocenenie postupne zvyšuje o dosahované výnosy iné ako úrokové výnosy z kupónov, ktorými sú prémie alebo diskont (rozdiel medzi menovitou hodnotou a cenou, za ktorú sa dlhopis obstaral, ktorá je v prípade dlhopisu s kupónom znížená už o dosiahnutý úrok z kupónu ku dňu obstarania dlhopisu).

Cenné papiere v majetku fondu sa ku dňu ocenenia oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnej hodnoty z ocenenia cenných papierov sa účtujú na účtoch Výnosy z operácií s cennými papiermi alebo na účtoch Náklady na operácie s cennými papiermi. Za účelom jednotného oceňovania cenných papierov, nástrojov peňažného trhu a derivátov v zmysle Opatrenia NBS č. 13/2011 o spôsobe určenia hodnoty majetku v štandardnom podielovom fonde a vo verejnom špeciálnom podielovom fonde a spôsobe výpočtu hodnoty podielu emisie podielových listov v podielových fondoch, v ktorých sa vydávajú podielové listy viacerých emisií a zákona č. 203/2011 Z.z. o kolektívnom investovaní sú vytvorené pravidlá oceňovania cenných papierov, nástrojov peňažného trhu a derivátov vo vnútorných smerniciach spoločnosti, kde je rozpísaný spôsob výpočtu.

Kurzové rozdiely vzniknuté denným preceňovaním majetku a záväzkov, ku dňu preceňovania majetku a záväzkov a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, v cudzích menách sa účtujú v prospech účtu Výnosy z operácií s devízami a s majetkom a záväzkami ocenenými cudzou menou alebo na ťarchu účtu Náklady na operácie s devízami a s majetkom a záväzkami ocenenými cudzou menou.

5. Dňom uskutočnenia účtovného prípadu pri kúpe a predaji cenného papiera je deň dohodnutia zmluvy o kúpe a predaji.
6. Fond nemá zadanú stratégiu a zásady zaistenia.
7. Majetok, ktorý sa neoceňuje reálnou hodnotou, sa upravuje o predpokladané zníženie jeho hodnoty, zisťuje sa či je odôvodnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku a ak je predpoklad zníženia hodnoty majetku odôvodnený, odhaduje sa hodnota jeho zníženia. O odhadnutú hodnotu zníženia hodnoty majetku sa upraví jeho ocenenie. Predpoklad zníženia hodnoty majetku je odôvodnený, ak po obstaraní tohto majetku správcovskou spoločnosťou na účet fondu nastala skutočnosť alebo viac skutočností, alebo sa udiala udalosť alebo viac udalostí, ktoré zapríčiňujú zníženie odhadu budúcich peňažných tokov z tohto majetku v porovnaní s ich odhadom pri obstaraní tohto majetku.
8. Pri odhade zníženia hodnoty majetku sa postupuje tak, že sa porovná dohodnutá hodnota a splatnosť peňažného toku z majetku s pravdepodobným peňažným tokom z neho. Ak je hodnota pravdepodobného peňažného toku nižšia ako dohodnutá hodnota peňažného toku, alebo ak je z časti alebo úplne splácanie peňažného toku pravdepodobne neskôr, ako bolo dohodnuté, hodnota majetku sa znížila. Pri odhadovaní zníženia hodnoty majetku sa berie do úvahy aj odhadovaný peňažný tok zo zabezpečenia znížený o náklady na obstaranie tohto zabezpečenia.

## C. Prehľad o peňažných tokoch

Označenie	C. Prehľad o peňažných tokoch	30.06.2013	31.12.2012
<b>x</b>	<b>Peňažný tok z prevádzkovej činnosti</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
1.	Výnosy z úrokov, odplát a provízií (+)	109 588	252 443
2.	Pohľadávky z úrokov, odplát a provízií (-)	( 1 915)	( 20 947)
3.	Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)	( 99 556)	( 231 532)
4.	Závazky z úrokov, odplát a provízií (+)	26 384	( 8 033)
5.	Výnosy z dividend (+)	60 846	195 240
6.	Pohľadávky za dividendy (-)	0	0
7.	Obrat strany Cr usporiadacích účtov obchodovania s cennými papiermi, drahými kovmi a nehnuteľnosťami (+)	( 655 924)	( 2 440 148)
8.	Pohľadávky za predané cenné papiere, drahé kovy a nehnuteľnosti (-)	( 9 162)	( 4 458)
9.	Obrat strany Dt analytických účtov prvotného zaúčtovania účtov FN, drahých kovov a nehnuteľností (-)	1 403 613	4 770 414
10.	Závazky na zaplatenie kúpnej ceny FN, drahých kovov a nehnuteľností (+)	0	0
11.	Výnos z odpísaných pohľadávok (+)	0	0
12.	Náklady na dodávateľov (-)	( 775)	( 3 254)
13.	Závazky voči dodávateľom (+)	( 1 133)	( 6 516)
14.	Náklady na zrážkovú daň z príjmov (-)	0	0
15.	Závazok na zrážkovú daň z príjmov (+)	( 5 431)	( 883)
<b>I.</b>	<b>Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti</b>	<b>826 537</b>	<b>2 502 326</b>
<b>x</b>	<b>Peňažný tok z investičnej činnosti</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
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
<b>II.</b>	<b>Čistý peňažný tok z investičnej činnosti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>x</b>	<b>Peňažný tok z finančnej činnosti</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
21.	Emitované podielové listy/príspevky sporiteľov (+)	833 036	1 917 310
22.	Prestupy do/výstupy z fondu, vrátené PL (+/-)	( 1 697 968)	( 5 998 041)
23.	Závazky z výstupov z fondov a záväzky za vrátené PL/pohľadávky z prestupov do (+/-)	(3)	( 1 285)
24.	Dedičstvá (-)	0	0
25.	Závazky na výplatu dedičstiev (+)	0	0
26.	Preddavky na emitovanie podielových listov (+)	10 918	( 2 556)
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
<b>III.</b>	<b>Čistý peňažný tok z finančnej činnosti</b>	<b>( 854 016)</b>	<b>( 4 084 572)</b>
<b>IV.</b>	<b>Účinok zmien vo výmenných kurzoch na peňažné prostriedky v cudzej mene</b>	<b>( 5 184)</b>	<b>( 12 980)</b>
<b>V.</b>	<b>Čistý vzrast/pokles peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov I.+II.+III.+IV.</b>	<b>( 32 662)</b>	<b>( 1 595 226)</b>
<b>VI.</b>	<b>Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia</b>	<b>1 078 049</b>	<b>2 673 275</b>
<b>VII.</b>	<b>Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia VI.+V.</b>	<b>1 045 385</b>	<b>1 078 049</b>

### D. Prehľad o zmenách v čistom majetku fondu k 30.6.2013

Označenie	POLOŽKA	30.06.2013	30.06.2012
a	b	1	2
<b>I.</b>	<b>Čistý majetok na začiatku obdobia</b>	10 369 538	14 197 013
a)	počet podielov/dôchodkových jednotiek/doplňkových dôchodkových jednotiek	174 633 385	245 536 355
b)	hodnota jedného podielu/jednej dôchodkovej jednotky/jednej doplnkovej dôchodkovej jednotky	0,059379	0,057820
1.	Upísané podielové listy/príspevky do dôchodkových a doplňkových dôchodkových fondov	579 779	1 888 539
2.	Zisk alebo strata fondu	(275 083)	(496 790)
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/prevedené dôchodkové jednotky/prevedené a vyplatené doplňkové dôchodkové jednotky	(1 444 711)	(3 881 142)
<b>II.</b>	<b>Nárast/pokles čistého majetku</b>	(1 140 015)	(2 489 393)
<b>A.</b>	<b>Čistý majetok na konci obdobia</b>	9 229 523	11 707 620
a)	počet podielov/dôchodkových jednotiek/ doplňkových dôchodkových jednotiek	159 979 267	210 851 909
b)	hodnota jedného podielu/jednej dôchodkovej jednotky/jednej doplnkovej dôchodkovej jednotky	0,057692	0,055525

## E. Poznámky k položkám súvahy a k položkám výkazu ziskov a strát

### SÚVAHA

#### Aktíva

#### 2. Dlhopisy

Číslo riadku	1.I. Dlhopisy oceňované RH podľa dohodnutej doby splatnosti	30.06.2013	31.12.2012
1.	Do jedného mesiaca	0	0
2.	Do troch mesiacov	0	0
3.	Do šiestich mesiacov	0	0
4.	Do jedného roku		90 924
5.	Do dvoch rokov	92 454	0
6.	Do piatich rokov	1 012 296	1 828 490
7.	Nad päť rokov	3 059 155	2 007 211
	<b>Spolu</b>	<b>4 163 905</b>	<b>3 926 625</b>

Číslo riadku	1.II. Dlhopisy oceňované RH podľa zostatkovej doby splatnosti	30.06.2013	31.12.2012
1.	Do jedného mesiaca	0	0
2.	Do troch mesiacov	92 454	215 635
3.	Do šiestich mesiacov	207 502	0
4.	Do jedného roku	366 581	295 405
5.	Do dvoch rokov	1 705 632	378 992
6.	Do piatich rokov	1 428 154	2 798 355
7.	Nad päť rokov	363 582	238 238
	<b>Spolu</b>	<b>4 163 905</b>	<b>3 926 625</b>

Číslo riadku	1.III. Dlhopisy oceňované RH	30.06.2013	31.12.2012
a.	bez kupónov	0	0
a.1.	nezaložené	0	0
a.2.	založené v repoobchodoch	0	0
a.3.	založené	0	0
b.	s kupónmi	4 163 905	3 926 625
b.1.	nezaložené	4 163 905	3 926 625
b.2.	založené v repoobchodoch	0	0
b.3.	založené	0	0
	<b>Spolu</b>	<b>4 163 905</b>	<b>3 926 625</b>

Dlhopisy poskytnuté ako zálohy v repoobchodoch fond neviduje.

### 3. Akcie

Číslo riadku	3.a).I. Obchodovateľné akcie	30.06.2013	31.12.2012
1.	Obchodovateľné akcie	2 296 308	4 762 392
1.1.	nezaložené	2 296 308	4 762 392
1.2.	založené v repoobchodoch	0	0
1.3.	založené	0	0
	<b>Spolu</b>	<b>2 296 308</b>	<b>4 762 392</b>

Číslo riadku	3.a).II. Obchodovateľné akcie podľa mien, v ktorých sú ocenené	30.06.2013	31.12.2012
1.	EUR	2 296 308	4 366 050
2.	USD	0	10 353
3.	JPY	0	0
4.	CHF	0	0
5.	GBP	0	0
6.	SEK	0	0
7.	CZK	0	385 989
8.	HUF	0	0
9.	PLN	0	0
10.	CAD	0	0
11.	AUD	0	0
12.	Ostatné meny	0	0
	<b>Spolu</b>	<b>2 296 308</b>	<b>4 762 392</b>

### 4. Podielové listy

Číslo riadku	4.I. Podielové listy	30.06.2013	31.12.2012
1.	PL otvorených podielových fondov	1 799 332	656 292
1.1.	nezaložené	1 799 332	656 292
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
	<b>Spolu</b>	<b>1 799 332</b>	<b>656 292</b>

Číslo riadku	4.II. Podielové listy podľa mien, v ktorých sú ocenené	30.06.2013	31.12.2012
1.	EUR	1 799 332	656 292
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
	<b>Spolu</b>	<b>1 799 332</b>	<b>656 292</b>

#### 5. Krátkodobé pohľadávky voči bankám

Číslo riadku	5.I.EUR Krátkodobé pohľadávky podľa dohodnutej doby splatnosti	30.06.2013	31.12.2012
1.	Do jedného mesiaca	0	0
2.	Do troch mesiacov	0	63 569
3.	Do šiestich mesiacov	331 432	154 927
4.	Do jedného roku	0	0
	<b>Spolu</b>	<b>331 432</b>	<b>218 496</b>

Číslo riadku	5.II.EUR Krátkodobé pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	30.06.2013	31.12.2012
1.	Do jedného mesiaca	331 432	0
2.	Do troch mesiacov	0	0
3.	Do šiestich mesiacov	0	154 927
4.	Do jedného roku	0	63 569
	<b>Spolu</b>	<b>331 432</b>	<b>218 496</b>

Číslo riadku	5.III.EUR Krátkodobé pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti – zníženie hodnoty	30.06.2013	31.12.2012
1.	Hrubá hodnota pohľadávok	331 432	218 496
2.	Zníženie hodnoty	0	0
3.	Čistá hodnota pohľadávok	331 432	218 496

#### 9. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov

Číslo riadku	9.EUR Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	30.06.2013	31.12.2012
1.	Bežné účty	703 985	843 532
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	703 985	843 532
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	0	0
	<b>Spolu</b>	<b>703 985</b>	<b>843 532</b>

Číslo riadku	9.CZK. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	30.06.2013	31.12.2012
1.	Bežné účty	419	15 621
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	419	15 621
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	0	0
	<b>Spolu</b>	<b>419</b>	<b>15 621</b>

Číslo riadku	9.USD. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	30.06.2013	31.12.2012
1.	Bežné účty	9 549	400
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	9 549	400
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	0	0
	<b>Spolu</b>	<b>9 549</b>	<b>400</b>



## Pasíva

### 7. Ostatné záväzky

Číslo riadku	7. Ostatné záväzky	30.6.2013	31.12.2012
1.	Záväzok voči J&T CZK	0	0
2.	Záväzok voči Patria PLN	0	0
3.	Záväzok voči BrokerJet CZK	0	24
4.	Záväzok voči podielnikom – nevyplatené výnosy	22 926	22 976
5.	Záväzok voči Poštovej banke	6 290	7 939
6.	Ostatné záväzky	96	0
7.	Preddavky na predajné ceny PL	12 472	1 554
8.	Záväzok voči DÚ- daň podielového fondu	3 114	8 545
	<b>Spolu</b>	<b>44 898</b>	<b>41 038</b>

## VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

### 1. Výnosy z úrokov a obdobné príjmy

Číslo riadku	1.1. Úroky	30.06.2013	30.06.2012
1.	Bežné účty	219	3 525
2.	Reverzné repoobchody	0	0
3.	Vklady v bankách	1 189	7 524
4.	Dlhové cenné papiere	108 180	142 737
5.	Pôžičky obchodným spoločnostiam	0	0
	<b>Spolu</b>	<b>109 588</b>	<b>153 786</b>

### 3. Dividendy

Číslo riadku	3. Dividendy	30.06.2013	30.06.2012
1.	EUR	49 061	115 090
2.	USD	11 785	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	241
10.	CAD	0	0
11.	AUD	0	0
12.	Ostatné meny	0	0
	<b>Spolu</b>	<b>60 846</b>	<b>115 331</b>

### 4. Zisk / strata z cenných papierov

Číslo riadku	4./c. Zisk/strata z operácií s cennými papiermi	30.06.2013	30.06.2012
1.	Akcie	(30 750)	(587 330)
2.	Krátkodobé dlhové cenné papiere	0	0
3.	Dlhodobé dlhové cenné papiere	(44 859)	(199 220)
4.	Podielové listy	(100 402)	27 316
	<b>Spolu</b>	<b>(176 011)</b>	<b>(759 234)</b>

### 5. Zisk / strata z devíz

Číslo riadku	5./d. Zisk/strata z operácií s devízami	30.06.2013	30.06.2012
1.	EUR	0	0
2.	USD	686	9 379
3.	JPY	0	0
4.	CHF	0	0
5.	GBP	0	0
6.	SEK	0	0
7.	CZK	(18 518)	90 012
8.	HUF	0	0
9.	PLN	0	18 710
10.	CAD	0	0
11.	AUD	0	0
12.	Ostatné meny	0	0
	<b>Spolu</b>	<b>(17 832)</b>	<b>118 101</b>

### 6. Zisk / strata z derivátov

Číslo riadku	6./e. Zisk/strata z derivátov	30.06.2013	30.06.2012
1.	úrokové	0	0
1.1.	vyrovnávané v hrubom	0	0
1.2.	vyrovnávané v čistom	0	0
2.	menové	0	0
2.1.	vyrovnávané v hrubom	0	0
2.2.	vyrovnávané v čistom	0	0
3.	akciové	(151 345)	0
3.1.	vyrovnávané v hrubom	(151 345)	0
3.2.	vyrovnávané v čistom	0	0
4.	komoditné	0	0
4.1.	vyrovnávané v hrubom	0	0
4.2.	vyrovnávané v čistom	0	0
5.	úverové	0	0
	<b>Spolu</b>	<b>(151 345)</b>	<b>0</b>

**h. - i. Bankové a iné poplatky**

Číslo riadku	h.- i. Bankové poplatky a iné poplatky	<b>30.06.2013</b>	<b>30.06.2012</b>
1.	Bankové poplatky	(846)	(1 057)
2.	Burzové poplatky	(484)	(486)
3.	Poplatky obchodníkom s cennými papiermi	(10 518)	(2 955)
4.	Poplatky centrálnemu depozitárovi cenných papierov	(3 453)	(2 441)
	<b>Spolu</b>	<b>(15 301)</b>	<b>(6 939)</b>

## F. Prehľad o iných aktívach a iných pasívach (podsúvaha)

Označenie	POLOŽKA	30.06.2013	31.12.2012
a	b	1	1
x	Iné aktíva	x	x
1.	Práva na vypožičanie peňažných prostriedkov	0	0
2.	Pohľadávky zo spotových obchodov	0	0
3.	Pohľadávky z termínovaných obchodov	3 796 200	686 070
4.	Pohľadávky z európskych opcí	0	0
5.	Pohľadávky z amerických opcí	0	0
6.	Pohľadávky z bankových záruk	0	0
7.	Pohľadávky z ručenia	0	0
8.	Pohľadávky zo záložných práv	0	0
9.	Cenné papiere nadobudnuté zabezpečovacím prevodom práva	0	0
10.	Práva k cudzím veciam a právam	0	0
11.	Hodnoty odovzdané do úschovy a na uloženie	0	4 135 813
12.	Hodnoty odovzdané do správy	0	0
13.	Hodnoty v evidencii	8 259 545	5 209 496
	<b>Iné aktíva spolu</b>	<b>12 055 745</b>	<b>10 031 379</b>

Označenie	POLOŽKA	30.06.2013	31.12.2012
a	b	1	1
x	Iné pasíva	x	x
1.	Závazky na požičanie peňažných prostriedkov	0	0
2.	Závazky zo spotových obchodov	0	0
3.	Závazky z termínovaných obchodov	0	0
4.	Závazky z európskych opcí	0	0
5.	Závazky z amerických opcí	0	0
6.	Závazky z ručenia	0	0
7.	Závazky zo záložných práv a zálohov	0	0
8.	Cenné papiere prevedené zabezpečovacím prevodom práva	0	0
9.	Práva iných k veciam a právam fondu	0	0
10.	Hodnoty prevzaté do správy	0	0
11.	Závazky v evidencii	0	0
	<b>Iné pasíva spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## **G. Ostatné poznámky**

Po zostavení priebežnej účtovnej závierky nenastali žiadne významné udalosti.