

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

**Polročná správa o hospodárení správcovskej spoločnosti s majetkom
v podielovom fonde
k 30.06.2020**



**prvá
penzijná**

ČLEN SKUPINY POŠTOVEJ BANKY

1. Stav majetku v podielovom fonde

a) prevoditeľné cenné papiere	65 968 456 €
1. akcie	0 €
2. dlhopisy	59 835 026 €
3. cenné papiere iných štandardných fondov, cenné papiere iných európskych štandardných fondov, cenné papiere iných otvorených špeciálnych fondov alebo cenné papiere iných zahraničných subjektov kolektívneho investovania, z toho:	6 133 430 €
3.1 cenné papiere subjektov kolektívneho investovania spravovaných správcovskou spoločnosťou	3 505 235 €
4. iné cenné papiere	0 €
b) nástroje peňažného trhu	0 €
c) účty v bankách	3 755 922 €
1) bežný účet	3 755 922 €
2) vkladové účty	0 €
d) iný majetok	2 880 €
e) celková hodnota majetku	69 727 258 €
f) záväzky	249 269 €
g) čistá hodnota majetku	69 477 989 €

2. Počet podielov v podielovom fonde

Počet podielov podielového fondu v obehu: 1 489 916 386

3. Čistá hodnota podielu

Čistá hodnota podielu v EUR: 0,046632

4. Stav cenných papierov a nástrojov peňažného trhu v majetku

a) prevoditeľné cenné papiere a nástroje peňažného trhu, s ktorými sa obchoduje na trhu kótovaných cenných papierov burzy cenných papierov	59 835 026 €
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) ZKl	0 €
d) nástroje peňažného trhu podľa § 88 ods. 1 písm. h) ZKl	0 €
e) ostatné prevoditeľné cenné papiere a nástroje peňažného trhu podľa § 88 ods. 1 písm. i) ZKl	0 €
f) deriváty prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu	2 880 €
g) deriváty neprijaté na obchodovanie na regulovanom trhu	0 €
h) podielové listy iných podielových fondov alebo cenné papiere zahraničných subjektov kolektívneho investovania	6 133 430 €
i) iný majetok neuvedený v písmenách a) až h)	3 755 922 €

Čís. r.	ISIN	Názov CP	Druh CP	Mena emisie	Ocenenie v EUR	Podiel na hodnote	Krajina emitenta	Hospodársky sektor emitenta CP
1	SK4000015566	AQUILA RAF 4,25/2022	Dlhopis	EUR	3 920 968 €	5,62%	SK	Kapitvne spoločnosti
2	SK4120014325	CHURCHILL 01 4,05 02/01/22	Dlhopis	EUR	613 372 €	0,88%	SK	Finančné pomocné inštitúcie
3	CZ0003515405	CZGRPA Float 16/12/2021	Dlhopis	CZK	448 695 €	0,64%	CZ	NeĤinančna spoločnosť
4	SK4120014374	DLHOPIS PENTA 82 4,25 16/07/23	Dlhopis	EUR	510 892 €	0,73%	SK	Finančné pomocné inštitúcie
5	SK4000016085	Dlhopis Dr. Max 5,10 10/10/2026	Dlhopis	EUR	2 021 272 €	2,90%	SK	NeĤinančna spoločnosť
6	SK4120014879	Dlhopis Fortbet EUR 08 4,5 17/01/24	Dlhopis	EUR	716 073 €	1,03%	SK	Finančné pomocné inštitúcie
7	SK4000016259	Dlhopis Penta VIII/2019	Dlhopis	EUR	705 205 €	1,01%	SK	Finančné pomocné inštitúcie
8	SK4000016226	Dlhopis Sky Park Offices 01	Dlhopis	EUR	707 900 €	1,02%	SK	Finančné pomocné inštitúcie
9	SK4000015210	EMMGAM 4,9 29/05/2024	Dlhopis	EUR	4 220 204 €	6,05%	SK	Kapitvne spoločnosti
10	SK4120011883	EUROVEA 4,5 07/09/2022	Dlhopis	EUR	3 526 640 €	5,06%	SK	NeĤinančna spoločnosť
11	XS1005342313	GARAN 5,00 18/12/2023	Dlhopis	EUR	508 050 €	0,73%	TR	Korporácie prijímajúce vklady
12	SK4120012162	GEVPRO 4,75 09/11/21	Dlhopis	EUR	309 521 €	0,44%	SK	NeĤinančna spoločnosť
13	SK4120013384	HBREGR 3,25 07/11/2023	Dlhopis	EUR	1 027 330 €	1,47%	SK	Korporácie prijímajúce vklady
14	SK4120012311	HBREGR 3,5 08/12/2021	Dlhopis	EUR	818 935 €	1,17%	SK	Ostatní Ĥin. sprostredkovatelia
15	SK4120013244	HBREGR 4,45 14/09/27	Dlhopis	EUR	439 180 €	0,63%	SK	Ostatní Ĥin. sprostredkovatelia
16	SK4120014051	J&T ENERGY FINANCING 4,6 18/02/22	Dlhopis	EUR	3 749 457 €	5,38%	SK	Kapitvne spoločnosti
17	SK4120013772	J&T ENERGY FINANCING 5 06/02/2023	Dlhopis	EUR	1 904 940 €	2,73%	SK	Kapitvne spoločnosti
18	SK4120011222	JOJHOU 0,00 07/12/2021	Dlhopis	EUR	3 362 371 €	4,82%	SK	NeĤinančna spoločnosť
19	SK4120014390	JOJHOU 5,3 07/08/2023	Dlhopis	EUR	1 037 553 €	1,49%	SK	NeĤinančna spoločnosť
20	SK4120014101	JTENER 0 31/05/2024	Dlhopis	EUR	807 466 €	1,16%	SK	Kapitvne spoločnosti
21	SK4120014556	JTFGR 4,00 26/10/2023	Dlhopis	EUR	4 804 326 €	6,89%	SK	Kapitvne spoločnosti
22	CZ0003520793	JTREFN 0 20/12/24 Corp	Dlhopis	CZK	855 558 €	1,23%	CZ	NeĤinančna spoločnosť
23	SK4120014283	JTREFN 4,5 24/07/2023	Dlhopis	EUR	2 605 000 €	3,74%	SK	Kapitvne spoločnosti
24	SK4000016846	JTSECS 4 6 06/03/2024 Corp	Dlhopis	EUR	3 366 417 €	4,83%	CY	Ostatní Ĥin. sprostredkovatelia
25	SK4000016580	Pro Partners Holding VI	Dlhopis	EUR	2 020 811 €	2,90%	SK	Ostatní Ĥin. sprostredkovatelia
26	SK4000016531	RTFINT 0,00 20/12/2026	Dlhopis	EUR	2 224 077 €	3,19%	SK	Ostatní Ĥin. sprostredkovatelia
27	SK4120013475	SAZFIN 4 12/12/2022	Dlhopis	EUR	3 888 300 €	5,58%	SK	Ostatní Ĥin. sprostredkovatelia
28	US912828WG10	T 2,25 30/04/2021	Dlhopis	USD	5 472 070 €	7,85%	US	Ústredná štátna správa
29	SK4120014598	TMRSK 4,4 10/10/24	Dlhopis	EUR	703 891 €	1,01%	SK	NeĤinančna spoločnosť
30	SK4120009614	TMRSK 6,00 05/02/2021	Dlhopis	EUR	2 538 551 €	3,64%	SK	NeĤinančna spoločnosť
31	LU0306115196	Dual Return - Vision Microfinance - I€	ETF	EUR	745 402 €	1,07%	LU	Finančné pomocné inštitúcie
32	LU0533938022	Dual Return - Vision Microfinance Local Cur	ETF	EUR	515 768 €	0,74%	LU	Finančné pomocné inštitúcie
33	LI0141834445	Lion GL C-QUADRT ASIAN BND	ETF	EUR	477 549 €	0,68%	LI	Finančné pomocné inštitúcie
34	QSP0621R01SK	Stabilný fond o.p.f.	Podielový fond	EUR	3 505 235 €	5,03%	SK	Finančné pomocné inštitúcie
35	LU0952581584	X JAPAN GOVERNMENT BOND	ETF	EUR	889 477 €	1,28%	LU	Finančné pomocné inštitúcie
		Účty v bankách			3 755 922 €	5,39%		
		Závázky			249 269 €	0,36%		

5. Údaje o vývoji majetku

Zoznam spoločností, ktoré zapríčinili zníženie majetku vo fonde z dôvodu zmien kurzov cenných papierov	
ISIN	Názov cenného papiera
US4642874576	ISHARES 1-3 YEAR TREASURY
US912828WG10	T 2,25 30/04/2021
SK4000016531	RTFINT 0,00 20/12/2026
SK4120013244	HBREGR 4,45 14/09/27
SK4000016085	Dlhopis Dr. Max 5,10 10/10/2026
LU0306115196	Dual Return - Vision Microfinance - I€
SK4120014879	Dlhopis Fortbet EUR 08 4,5 17/01/24
SK4000016226	Dlhopis Sky Park Offices 01
SK4120014325	CHURCHILL 01 4,05 02/01/22
SK4120014374	DLHOPIS PENTA 82 4,25 16/07/23
SK4000016259	Dlhopis Penta VIII/2019
LU0533938022	Dual Return - Vision Microfinance Local Cur - I
SK4120012311	HBREGR 3,5 08/12/2021
CZ0003515405	CZGRPA Float 16/12/2021

Vývoj majetku	Objem EUR
a) výnosy z akcií	
b) straty z akcií	
c) výnosy z dlhopisov	3 044 041 €
d) straty z dlhopisov	3 791 518 €
e) výnosy z cenných papierov iných štandardných fondov, z cenných papierov iných európskych štandardných fondov, z cenných papierov iných otvorených špeciálnych fondov alebo výnosy z cenných papierov iných zahraničných subjektov kolektívneho investovania, z toho:	445 724 €
ea) výnosy z cenných papierov subjektov kolektívneho investovania spravovaných správcovskou spoločnosťou	277 191 €
f) straty z cenných papierov iných štandardných fondov, z cenných papierov iných európskych štandardných fondov, z cenných papierov iných otvorených špeciálnych fondov alebo straty z cenných papierov iných zahraničných subjektov kolektívneho investovania, z toho:	417 365 €
fa) straty z cenných papierov subjektov kolektívneho investovania spravovaných správcovskou spoločnosťou	271 956 €
g) výnosy z iných cenných papierov	
h) straty z iných cenných papierov	
i) výnosy z nástrojov peňažného trhu	
j) straty z nástrojov peňažného trhu	
k) výnosy z vkladových a bežných účtov	28 €
l) straty z vkladových a bežných účtov	
m) výnosy z operácií s derivátmi	1 520 868 €
n) straty z operácií s derivátmi	1 768 132 €
o) výnosy z devízových operácií	355 602 €
p) straty z devízových operácií	308 470 €
q) kapitálové výnosy	1 267 341 €
r) iné výnosy	21 €
s) výdavky na správu	249 915 €
t) výdavky na depozitára	82 112 €
u) iné výdavky a poplatky	20 819 €
v) čistý výnos	-4 706 €
w) výplaty podielov na zisku	
x) znovu investované výnosy	-4 706 €
y) zvýšenie majetku alebo zníženie majetku vo fonde a zoznam spoločností, ktoré zapríčinili zníženie majetku vo fonde z dôvodu zmien kurzov cenných papierov alebo likvidácie spoločností	590 816 €
z) zvýšenie hodnoty akcií alebo zníženie hodnoty akcií	
aa) náklady spojené s obchodovaním majetku v podielovom fonde	17 002 €
ab) iné zmeny, ktoré sa týkajú majetku alebo záväzkov v podielovom fonde	

6. Údaje o zmenách v stave portfólia od 01.01.2020 do 30.06.2020

Zmena v stave portfólia	Zmena v EUR
Stav CP k 01.01.2020	64 681 188 €
Prírastky	15 509 824 €
Úbytky	14 222 556 €
Stav CP k 30.06.2020	65 968 456 €

7. Porovnávacia tabuľka, Súvaha a Výkaz ziskov a strát

Krátkodobý dlhopisový o.p.f. KORUNA	30.06.2020		30.06.2019		30.06.2018	
a) celková čistá hodnota majetku	69 477 996		57 332 478		71 016 872	
b) čistá hodnota podielu	0,046632		0,045905		0,044794	
c) počet podielov v obeh	1 489 916 386		1 248 942 302		1 585 412 683	
	suma v EUR	počet podielov	suma v EUR	počet podielov	suma v EUR	počet podielov
d) počet vydaných podielov a suma, za ktorú boli vydané	7 691 170	164 967 391	5 327 630	116 453 038	26 255 325	581 788 731
e) počet vyplatených podielov a suma, za ktorú boli vyplatené	10 269 391	223 446 144	11 963 331	261 691 631	18 837 776	417 916 493

Výkaz o aktívach a pasívach podielového fondu

v eurách

Ozna- čenie	Položka	Č.r.	30.06.2020	31.12.2019	31.12.2018
a	b	c	1	2	3
x	AKTÍVA	x	x	x	x
I.	Investičný majetok (súčet položiek 1 až 8)	1	66 180 832	64 827 635	61 598 331
1.	Dlhopisy oceňované umorovanou hodnotou	2	0	0	0
a)	bez kupónov	3			
b)	s kupónmi	4			
2.	Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	5	59 835 026	58 100 962	56 065 425
a)	bez kupónov	6	7 249 472	7 181 052	1 680 144
b)	s kupónmi	7	52 585 554	50 919 910	54 385 281
3.	Akcie a podiely v obchodných spoločnostiach	8	0	0	0
a)	obchodovateľné akcie	9			
b)	neobchodovateľné akcie	10			
c)	podiely v obchodných spoločnostiach, ktoré nemajú formu cenného papiera	11			
d)	obstaranie neobchodovateľných akcií a podielov v obchodných spoločnostiach	12			
4.	Podielové listy	13	6 133 430	6 580 226	5 180 755
a)	otvorených podielových fondov	14	6 133 430	6 580 226	5 180 755
b)	ostatné	15			
5.	Krátkodobé pohľadávky	16	209 496	146 447	352 151
a)	krátkodobé vklady v bankách	17	209 496	146 447	352 151
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	2 880	0	0
8.	Drahé kovy	25	0	0	0
9.	Komodity	26	0	0	0
II.	Neinvestičný majetok (súčet položiek 9 a 10)	27	3 546 426	7 476 016	1 540 378
10.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	28	3 546 426	7 476 016	1 540 378
11.	Ostatný majetok	29	0	0	0
polu	Aktíva spolu	30	69 727 258	72 303 651	63 138 709

Ozna- čenie	POLOŽKA	Č.r.	30.06.2020	31.12.2019	31.12.2018
a	b	c	1	2	3
x	PASÍVA	x	x	x	x
I.	Závazky (súčet položiek 1 až 7)	30	249 269	252 522	151 015
1.	Závazky voči bankám	31			
2.	Závazky z vrátenia podielov/z ukončenia sporenia/ukončenia účasti	32	348	360	654
3.	Závazky voči správcovskej spoločnosti	33	40 046	42 554	37 810
4.	Deriváty	34			
5.	Repoobchody	35			
6.	Závazky z vypožičania finančného majetku	36			
7.	Závazky z vypožičania drahých kovov a komodít	37			
8.	Ostatné záväzky	38	208 875	209 608	112 551
II.	Vlastné imanie	39	69 477 989	72 051 129	62 987 694
9.	Podielové listy/Dôchodkové jednotky/Doplňkové dôchodkové jednotky, z toho	40	69 477 989	72 051 129	62 987 694
a)	zisk alebo strata za účtovné obdobie	41	5 081	1 909 954	-78 940
	Pasíva spolu	42	69 727 258	72 303 651	63 138 709

Výkaz o výnosoch a nákladoch podielového fondu

v eurách

Ozna- čenie	POLOŽKA	Č.r.	30.06.2020	30.06.2019	30.06.2018
a	b	c	1	2	3
1.	Výnosy z úrokov	1	1 263 879	1 038 077	1 067 822
1.1.	úroky	2	1 263 879	1 038 077	1 067 822
1.2./a.	výsledok zaistenia	3			
1.3./b.	zníženie hodnoty príslušného majetku / zrušenie zníženia hodnoty príslušného majetku	4			
2.	Výnosy z podielových listov	5	13 277	45 657	88 823
3.	Výnosy z dividend a z iných podielov na zisku	6	0	0	13 831
3.1.	dividendy a iné podiely na zisku	7			13 831
3.2.	výsledok zaistenia	8			
4./c.	Zisk/strata z operácií s cennými papiermi a podielmi	9	-719 118	987 297	-1 033 076
5./d.	Zisk/strata z operácií s devízami	10	47 132	-92 050	73 498
6./e.	Zisk/strata z derivátov	11	-247 264	-690 330	-529 776
7./f.	Zisk/strata z operácií s drahými kovmi	12	0	0	0
8./g.	Zisk/strata z operácií s iným majetkom	13	0	0	0
I.	Výnos z majetku vo fonde	14	357 906	1 288 651	-318 878
h.	Transakčné náklady	15	8 970	17 828	28 609
i.	Bankové poplatky a iné poplatky	16	8 906	12 562	18 176
II.	Čistý výnos z majetku vo fonde	17	340 030	1 258 231	-365 663
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			
III.	Čistý zisk/strata zo správy majetku vo fonde	22	340 030	1 258 231	-365 663
k.	Náklady na	23			
k.1.	odplatu za správu fondu	24	249 915	206 818	245 204
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde	25			
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	26	82 112	67 952	80 564
m.	Náklady na audit účtovnej závierky	27	2 922	2 970	3 111
A.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie	28	5 081	980 491	-694 542

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 majetku podielového fondu sa nenachádzali počas sledovaného obdobia cenné papiere na ktoré sa vzťahuje výkon hlasovacích práv.

Záväzky	Objem v EUR
Záväzky z využívania techník a nástrojoch podľa § 100 ods. 2	0 €
Celkové záväzky	249 269 €

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

PRVÁ PENZIJNÁ SPRÁVCOVSKÁ SPOLOČNOSŤ POŠTOVEJ BANKY, správ. spol., a.s. ako správca otvoreného podielového fondu v priebehu 1. polroka 2020 si neuplatňovala žiadne hlasovacie práva spojené s cennými papiermi v majetku podielového fondu.

ÚČ FOND

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podielového fondu, okrem ŠPFN, dôchodkového fondu a doplnkového dôchodkového fondu
k 30.06.2020

LEI

3 1 5 7 0 0 5 2 7 L X 1 W L 6 C B 6 4 0

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 0 8 2 2 2 4 3

Účtovná závierka

☐ riadna ☒ schválená
☐ mimoriadna
☒ priebežná

Zostavená za obdobie

mesiac rok
od 0 1 2 0 2 0
do 0 6 2 0 2 0

IČO

3 1 6 2 1 3 1 7

Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

mesiac rok
od 0 1 2 0 1 9
do 1 2 2 0 1 9

SK

NACE

6 6 . 3 0 . 0

Priložené súčasti účtovnej závierky

Súvaha (ÚČ FOND 1 - 02), Výkaz ziskov a strát (ÚČ FOND 2-02), Poznámky (ÚČ FOND 3-02)

Obchodné meno (názov) správcovskej spoločnosti

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

K r á t k o d o b ý d l h o p i s o v ý o . p . f .
K O R U N A - 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

D v o ř á k o v o n á b r e ž i e

Číslo

4

PSC

8 1 1 0 2

Obec

B r a t i s l a v a

Telefónne číslo

0 2 / 5 9 6 0 3 8 3 7

Faxové číslo

0 2 /

E-mailová adresa

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

Zostavená dňa:

2 8. AUG. 2020

Schválená dňa:

2 5. AUG. 2020

Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu správcovskej spoločnosti

ÚČ FOND 1-02

3	1	5	7	0	0	5	2	7	L	X	1	W	L	6	C	B	6	4	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

K	r	á	t	k	o	d	o	b	ý		d	l	h	o	p	i	s	o	v	ý		o	.		p	.		f	.				
K	O	R	U	N	A		-		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	.								

SÚVHA

v eurách

Ozna- čenie	POLOŽKA	30.6.2020	31.12.2019
a	b	1	2
x	Pasíva	x	x
I.	Závazky (súčet položiek 1 až 8)	249 269	252 522
1.	Závazky voči bankám	-	-
2.	Závazky z vrátenia podielov ukončenie sporenia, účasti	348	360
3.	Závazky voči správcovskej spoločnosti	40 046	42 554
4.	Deriváty	-	-
5.	Repoobchody	-	-
6.	Závazky z vypožičania finančného majetku	-	-
7.	Závazky z vypožičania drahých kovov a komodít	-	-
8.	Ostatné záväzky	208 875	209 608
II.	Vlastné imanie	69 477 989	72 051 129
9.	Podielové listy /Dôchodkové jednotky/ Doplnkové dôchodkové jednotky, z toho	69 477 989	72 051 129
a)	zisk alebo strata za účtovné obdobie	5 081	1 909 954
	Pasíva spolu	69 727 258	72 303 651

ÚČ FOND 2-02

Názov spravovaného fondu									

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT v eurách

za 6 mesiacov/mesiakov roku 2020

4

3	1	5	7	0	0	5	2	7	L	X	1	W	L	6	C	B	6	4	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Krátkodobý dlhopisový o.p.f. KORUNA - PRVÁ PENZIJNÁ SPRÁVCOVSKÁ SPOLOČNOSŤ POŠTOVEJ BANKY, správ. spol., a. s.

Poznámky

priebežnej účtovnej závierky
zostavenej k 30.6.2020
v eurách

A. Všeobecné informácie o fonde

- Krátkodobý dlhopisový o.p.f. KORUNA - PRVÁ PENZIJNÁ SPRÁVCOVSKÁ SPOLOČNOSŤ POŠTOVEJ BANKY, správ. spol., a. s.,** (ďalej len „podielový fond“) je otvorený podielový fond.

Fond vytvorila PRVÁ PENZIJNÁ SPRÁVCOVSKÁ SPOLOČNOSŤ POŠTOVEJ BANKY, správ. spol., a. s. vydávaním podielových listov v roku 1995 na dobu neurčitú a je štandardným podielovým fondom, ktorý má formu otvoreného podielového fondu. Podielový fond patrí do kategórie fondov krátkodobých investícií.

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 nadobudol účinnosť 12. augusta 2016.

Investičná stratégia podielového fondu:

Zameraním investičnej politiky podielového fondu je investovať zhromaždené peňažné prostriedky v podielovom fonde do rôznych typov aktív, akými sú dlhové investície, finančné deriváty a vklady na bežných účtoch a vkladových účtoch. Dlhové investície nie sú na základe rizikovo-výnosového profilu podielového fondu obmedzené, percentuálny podiel dlhopisov a nástrojov peňažného trhu v podielovom fonde však neklesne pod hranicu 30 %.

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.

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.

3	1	5	7	0	0	5	2	7	L	X	1	W	L	6	C	B	6	4	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Krátkodobý dlhopisový o.p.f. KORUNA - PRVÁ PENZIJNÁ SPRÁVCOVSKÁ SPOLOČNOSŤ POŠTOVEJ BANKY, správ. spol., a. s.

A. Všeobecné informácie o fonde – pokračovanie

Zoznam štátov, do ktorých prevoditeľných CP a nástrojov peňažného trhu alebo nimi zaručených prevoditeľných CP a nástrojov peňažného trhu je možné investovať viac ako 35 % hodnoty majetku v podielovom fonde:

Belgicko, Česká republika, Dánsko, Francúzsko, Holandsko, Japonsko, Nemecko, Nórsko, Slovenská republika, Spojené štáty americké, Švajčiarsko, Švédsko, Veľká Británia.

2. Obchodné meno správцovskej spoločnosti, priamej materskej spoločnosti

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

Identifikačné číslo: 31 621 317
Daňové identifikačné číslo: 2020822243

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

Materskou spoločnosťou správцovskej 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.

Konečným vlastníkom celej skupiny je J&T FINANCE GROUP SE , a.s., Pobřežní 297/14, 186 00 Praha, Česká republika.

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.

3	1	5	7	0	0	5	2	7	L	X	1	W	L	6	C	B	6	4	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Krátkodobý dlhopisový o.p.f. KORUNA - PRVÁ PENZIJNÁ SPRÁVCOVSKÁ SPOLOČNOSŤ POŠTOVEJ BANKY, správ. spol., a. s.

B. Použité účtovné zásady a účtovné metódy

1. Priebežná účtovná závierka bola zostavená na základe predpokladu ďalšieho nepretržitého trvania podielového fondu. Ohľadom udalostí, ktoré nastali odo dňa ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka vid' bod H poznámok.
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 v znení neskorších zmien a doplnkov.
3. Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.
4. Sumy v priebežnej 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 priebežnej účtovnej závierky sú vykázané na základe Opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky z 13. decembra 2018 č. MF/013724/2018-74 (oznámenie č. 391/2018 Z. z.), ktoré nadobudlo účinnosť 1. decembra 2018, v znení neskorších predpisov a doplnkov.

5. 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 preveze 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.

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.

3	1	5	7	0	0	5	2	7	L	X	1	W	L	6	C	B	6	4	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Krátkodobý dlhopisový o.p.f. KORUNA - PRVÁ PENZIJNÁ SPRÁVCOVSKÁ SPOLOČNOSŤ POŠTOVEJ BANKY, správ. spol., a. s.

B. Použité účtovné zásady a účtovné metódy - pokračovanie

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 v znení neskorších právnych predpisov 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 v cudzích menách ku dňu preceňovania majetku a záväzkov a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka 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.

6. Dňom uskutočnenia účtovného prípadu pri kúpe a predaji cenného papiera je deň dohodnutia zmluvy o kúpe a predaji.
7. Fond nemá zadanú stratégiu a zásady zaistovania.
8. 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.
9. 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 pravdepodobné 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.

3	1	5	7	0	0	5	2	7	L	X	1	W	L	6	C	B	6	4	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Krátkodobý dlhopisový o.p.f. KORUNA - PRVÁ PENZIJNÁ SPRÁVCOVSKÁ SPOLOČNOSŤ POŠTOVEJ BANKY, správ. spol., a. s.

C. Prehľad o peňažných tokoch

Označenie	C. Prehľad o peňažných tokoch	30.6.2020	30.6.2019
x	Peňažný tok z prevádzkovej činnosti	x	x
1.	Výnosy z úrokov, odplát a provízií (+)	1 263 880	1 038 078
2.	Zmena stavu pohľadávok z úrokov, odplát a provízií (-)	(169 651)	544 141
3.	Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)	(349 924)	(305 193)
4.	Zmena stavu záväzkov z úrokov, odplát a provízií (+)	(4 886)	(15 735)
5.	Výnosy z dividend (+)	13 277	45 657
6.	Zmena stavu pohľadávok za dividendy (-)	-	-
7.	Obrat strany Cr usporiadacích účtov obchodovania s cennými papiermi, drahými kovmi a komoditami (+)	15 723	9 794
8.	Zmena stavu pohľadávok za predané cenné papiere, drahé kovy a komodity (+/-)	(2 880)	12 581
9.	Obrat strany Dt analytických účtov prvotného zaúčtovania účtov FN, drahých kovov a komodít (-)	(2 139 818)	10 733 214
10.	Zmena stavu záväzkov na zaplatenie kúpnej ceny FN, drahých kovov a komodít (+)	-	-
11.	Výnos z odpísaných pohľadávok (+)	-	-
12.	Náklady na dodávateľov (-)	(2 921)	(2 970)
13.	Zmena stavu záväzkov voči dodávateľom (+)	(2 987)	(773)
14.	Náklady na zrážkovú daň z príjmov (-)	-	-
15.	Záväzok na zrážkovú daň z príjmov (+)	393	2 449
I.	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	(1 379 794)	12 061 243
x	Peňažný tok z investičnej činnosti	x	x
16.	Zníženie/zvýšenie istín poskytnutých úverov a vkladov (+/-)	-	-
17.	Obrat strany Dt záväzkov z obstarania podielov na podnikoch (-)	-	-
18.	Obrat strany Cr pohľadávok za predaj podielov na podnikoch (+)	-	-
II.	Čistý peňažný tok z investičnej činnosti	-	-
x	Peňažný tok z finančnej činnosti	x	x
19.	Emitované podielové listy - preddavky na emitovanie PL/príspevky sporiteľov (+)	7 691 171	5 406 570
20.	Prestupy do/výstupy z fondu, vrátené PL (+/-)	(10 269 392)	(12 042 271)
21.	Zmena stavu záväzkov z výstupov z fondov a záväzky za vrátené PL/pohľadávky z prestupov do (+/-)	(1)	3 332
22.	Dedičstvá (-)	-	-
23.	Zmena stavu záväzkov na výplatu dedičstiev (+/-)	-	-
24.	Preddavky na emitovanie podielových listov (+)	4 248	52 793
25.	Zvýšenie/zníženie prijatých úverov (+/-)	-	-
26.	Náklady na úroky za úvery (-)	-	-
27.	Zmena stavu záväzkov za úroky za úvery (+)	-	-
III.	Čistý peňažný tok z finančnej činnosti	(2 573 974)	(6 579 576)
IV.	Účinok zmien vo výmenných kurzoch na peňažné prostriedky v cudzej mene	24 178	(20 753)
V.	Čistý vzrast/pokles peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov I.+II.+III.+IV.	(3 929 590)	5 460 914
VI.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia	7 476 016	1 540 378
VII.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia VI.+V.	3 546 426	7 001 292

3	1	5	7	0	0	5	2	7	L	X	1	W	L	6	C	B	6	4	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Krátkodobý dlhopisový o.p.f. KORUNA - PRVÁ PENZIJNÁ SPRÁVCOVSKÁ SPOLOČNOSŤ POŠTOVEJ BANKY, správ. spol., a. s.

D. Prehľad o zmenách v čistom majetku fondu k 30.6.2020

Označenie	POLOŽKA	30.6.2020	30.6.2019
a	b	1	2
I.	Čistý majetok na začiatku obdobia	72 051 129	62 987 694
a)	Počet podielov/dôchodkových jednotiek/doplňkových dôchodkových jednotiek	1 548 395 139	1 394 180 895
b)	Hodnota jedného podielu/jednej dôchodkovej jednotky/jednej doplňkovej dôchodkovej jednotky	0,046533	0,045179
1.	Upísané podielové listy/príspevky do dôchodkových a doplňkových dôchodkových fondov	7 691 171	5 406 571
2.	Zisk alebo strata fondu	5 081	980 491
3.	Vloženie výnosov podielnikov do majetku fondu	-	-
4.	Výplata výnosov podielnikom	-	-
5.	Odpísanie dôchodkových jednotiek za správu fondu	-	-
6.	Vrátené podielové listy/prevedené dôchodkové jednotky/prevedené a vyplatené doplňkové dôchodkové jednotky	(10 269 392)	(12 042 271)
II.	Nárast/pokles čistého majetku	(2 573 140)	(5 655 209)
A.	Čistý majetok na konci obdobia	69 477 989	57 332 485
a)	Počet podielov/dôchodkových jednotiek/ doplňkových dôchodkových jednotiek	1 489 916 386	1 248 942 302
b)	Hodnota jedného podielu/jednej dôchodkovej jednotky/jednej doplňkovej dôchodkovej jednotky	0,046632	0,045905

3	1	5	7	0	0	5	2	7	L	X	1	W	L	6	C	B	6	4	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Krátkodobý dlhopisový o.p.f. KORUNA - PRVÁ PENZIJNÁ SPRÁVCOVSKÁ SPOLOČNOSŤ POŠTOVEJ BANKY, správ. spol., a. s.

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

SÚVAHA

Aktíva

2. Dlhopisy

Číslo riadku	2.I.EUR Dlhopisy oceňované RH podľa dohodnutej doby splatnosti	30.06.2020	31.12.2019
1.	Do jedného mesiaca	-	-
2.	Do troch mesiacov	-	-
3.	Do šiestich mesiacov	-	-
4.	Do jedného roku	705 205	704 147
5.	Do dvoch rokov	-	-
6.	Do piatich rokov	35 194 670	33 425 123
7.	Nad päť rokov	17 158 829	17 202 087
	Spolu	53 058 704	51 331 357

Číslo riadku	2.II.EUR Dlhopisy oceňované RH podľa zostatkovej doby splatnosti	30.6.2020	31.12.2019
1.	Do jedného mesiaca	-	-
2.	Do troch mesiacov	-	-
3.	Do šiestich mesiacov	705 205	-
4.	Do jedného roku	2 538 551	3 855 641
5.	Do dvoch rokov	12 774 625	7 187 796
6.	Do piatich rokov	32 355 794	35 735 070
7.	Nad päť rokov	4 684 529	4 552 850
	Spolu	53 058 704	51 331 357

Číslo riadku	2.III.EUR Dlhopisy oceňované RH	30.6.2020	31.12.2019
a.	bez kupónov	6 393 914	6 290 948
a.1.	nezaložené	6 393 914	6 290 948
a.2.	založené v repoobchodoch	-	-
a.3.	založené	-	-
b.	s kupónmi	46 664 790	45 040 409
b.1.	nezaložené	46 664 790	45 040 409
b.2.	založené v repoobchodoch	-	-
b.3.	založené	-	-
	Spolu	53 058 704	51 331 357

3	1	5	7	0	0	5	2	7	L	X	1	W	L	6	C	B	6	4	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Krátkodobý dlhopisový o.p.f. KORUNA - PRVÁ PENZIJNÁ SPRÁVCOVSKÁ SPOLOČNOSŤ POŠTOVEJ BANKY, správ. spol., a. s.

Číslo riadku	2.I.USD Dlhopisy oceňované RH podľa dohodnutej doby splatnosti	30.6.2020	31.12.2019
1.	Do jedného mesiaca	-	-
2.	Do troch mesiacov	-	-
3.	Do šiestich mesiacov	-	-
4.	Do jedného roku	-	-
5.	Do dvoch rokov	-	-
6.	Do piatich rokov	-	-
7.	Nad päť rokov	5 472 070	5 406 995
	Spolu	5 472 070	5 406 995

Číslo riadku	2.II. USD Dlhopisy oceňované RH podľa zostatkovej doby splatnosti	30.6.2020	31.12.2019
1.	Do jedného mesiaca	-	-
2.	Do troch mesiacov	-	-
3.	Do šiestich mesiacov	-	-
4.	Do jedného roku	5 472 070	-
5.	Do dvoch rokov	-	5 406 995
6.	Do piatich rokov	-	-
7.	Nad päť rokov	-	-
	Spolu	5 472 070	5 406 995

Číslo riadku	2.III.USD Dlhopisy oceňované RH	30.6.2020	31.12.2019
a.	bez kupónov	-	-
a.1.	nezaložené	-	-
a.2.	založené v repoobchodoch	-	-
a.3.	založené	-	-
b.	s kupónmi	5 472 070	5 406 995
b.1.	nezaložené	5 472 070	5 406 995
b.2.	založené v repoobchodoch	-	-
b.3.	založené	-	-
	Spolu	5 472 070	5 406 995

Číslo riadku	2.I. CZK Dlhopisy oceňované RH podľa dohodnutej doby splatnosti	30.6.2020	31.12.2019
1.	Do jedného mesiaca	-	-
2.	Do troch mesiacov	-	-
3.	Do šiestich mesiacov	-	-
4.	Do jedného roku	-	-
5.	Do dvoch rokov	-	-
6.	Do piatich rokov	448 695	472 506
7.	Nad päť rokov	855 557	890 104
	Spolu	1 304 252	1 362 610

3	1	5	7	0	0	5	2	7	L	X	1	W	L	6	C	B	6	4	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Krátkodobý dlhopisový o.p.f. KORUNA - PRVÁ PENZIJNÁ SPRÁVCOVSKÁ SPOLOČNOSŤ POŠTOVEJ BANKY, správ. spol., a. s.

Číslo riadku	2.II. CZK Dlhopisy oceňované RH podľa zostatkovej doby splatnosti	30.6.2020	31.12.2019
1.	Do jedného mesiaca	-	-
2.	Do troch mesiacov	-	-
3.	Do šiestich mesiacov	-	-
4.	Do jedného roku	-	-
5.	Do dvoch rokov	448 695	472 506
6.	Do piatich rokov	855 557	890 104
7.	Nad päť rokov	-	-
	Spolu	1 304 252	1 362 610

Číslo riadku	2.III.CZK Dlhopisy oceňované RH	30.6.2020	31.12.2019
a.	bez kupónov	855 557	890 104
a.1.	nezaložené	855 557	890 104
a.2.	založené v repoobchodoch	-	-
a.3.	založené	-	-
b.	s kupónmi	448 695	472 506
b.1.	nezaložené	448 695	472 506
b.2.	založené v repoobchodoch	-	-
b.3.	založené	-	-
	Spolu	1 304 252	1 362 610

Dlhopisy poskytnuté ako zálohy v repoobchodoch fond neeviduje.

4. Podielové listy

Číslo riadku	4.I. Podielové listy	30.6.2020	31.12.2019
1.	PL otvorených podielových fondov	6 133 430	6 580 226
1.1.	nezaložené	6 133 430	6 580 226
1.2.	založené v repoobchodoch	-	-
1.3.	založené	-	-
2.	PL ostatné	-	-
2.1.	nezaložené	-	-
2.2.	založené v repoobchodoch	-	-
2.3.	založené	-	-
	Spolu	6 133 430	6 580 226

3	1	5	7	0	0	5	2	7	L	X	1	W	L	6	C	B	6	4	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Krátkodobý dlhopisový o.p.f. KORUNA - PRVÁ PENZIJNÁ SPRÁVCOVSKÁ SPOLOČNOSŤ POŠTOVEJ BANKY, správ. spol., a. s.

Číslo riadku	4.II. Podielové listy podľa mien, v ktorých sú ocenené	30.6.2020	31.12.2019
1.	EUR	6 133 430	3 081 498
2.	USD	-	3 498 728
3.	JPY	-	-
4.	CHF	-	-
5.	GBP	-	-
6.	SEK	-	-
7.	CZK	-	-
8.	HUF	-	-
9.	PLN	-	-
10.	CAD	-	-
11.	AUD	-	-
12.	Ostatné meny	-	-
	Spolu	6 133 430	6 580 226

5. Krátkodobé pohľadávky

Číslo riadku	5.I.EUR Krátkodobé pohľadávky podľa dohodnutej doby splatnosti	30.6.2020	31.12.2019
1.	Do jedného mesiaca	-	-
2.	Do troch mesiacov	209 496	146 447
3.	Do šiestich mesiacov	-	-
4.	Do jedného roku	-	-
	Spolu	209 496	146 447

Číslo riadku	5.II.EUR Krátkodobé pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	30.6.2020	31.12.2019
1.	Do jedného mesiaca	-	-
2.	Do troch mesiacov	209 496	146 447
3.	Do šiestich mesiacov	-	-
4.	Do jedného roku	-	-
	Spolu	209 496	146 447

Číslo riadku	5.III.EUR Krátkodobé pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti – zníženie hodnoty	30.6.2020	31.12.2019
1.	Hrubá hodnota pohľadávok	209 496	146 447
2.	Zníženie hodnoty	-	-
3.	Čistá hodnota pohľadávok	209 496	146 447

3	1	5	7	0	0	5	2	7	L	X	1	W	L	6	C	B	6	4	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Krátkodobý dlhopisový o.p.f. KORUNA - PRVÁ PENZIJNÁ SPRÁVCOVSKÁ SPOLOČNOSŤ POŠTOVEJ BANKY, správ. spol., a. s.

7. Deriváty

Číslo riadku	7.I. Deriváty s aktívnym zostatkom	30.6.2020	31.12.2019
1.	úrokové	2 880	-
1.1.	vyrovnávané v hrubom	2 880	-
1.2.	vyrovnávané v čistom	-	-
2.	menové	-	-
2.1.	vyrovnávané v hrubom	-	-
2.2.	vyrovnávané v čistom	-	-
3.	akciové	-	-
3.1.	vyrovnávané v hrubom	-	-
3.2.	vyrovnávané v čistom	-	-
4.	komoditné	-	-
4.1.	vyrovnávané v hrubom	-	-
4.2.	vyrovnávané v čistom	-	-
5.	na drahé kovy	-	-
5.1.	vyrovnávané v hrubom	-	-
5.2.	vyrovnávané v čistom	-	-
6.	úverové	-	-
	Spolu	2 880	-

Číslo riadku	7.II. Deriváty s aktívnym zostatkom podľa zostatkovej doby splatnosti	30.6.2020	31.12.2019
1.	Do jedného mesiaca	2 880	-
2.	Do troch mesiacov	-	-
3.	Do šiestich mesiacov	-	-
4.	Do jedného roku	-	-
5.	Nad jeden rok	-	-
	Spolu	2 880	-

10. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov

Číslo riadku	10.EUR Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	30.6.2020	31.12.2019
1.	Bežné účty	3 266 899	6 648 477
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	Medzisúččet – súvaha	3 266 899	6 648 477
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	Spolu	3 266 899	6 648 477

3	1	5	7	0	0	5	2	7	L	X	1	W	L	6	C	B	6	4	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Krátkodobý dlhopisový o.p.f. KORUNA - PRVÁ PENZIJNÁ SPRÁVCOVSKÁ SPOLOČNOSŤ POŠTOVEJ BANKY, správ. spol., a. s.

Číslo riadku	10.CZK Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	30.6.2020	31.12.2019
1.	Bežné účty	81 599	73 371
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	81 599	73 371
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	Spolu	81 599	73 371

Číslo riadku	10.USD Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	30.6.2020	31.12.2019
1.	Bežné účty	197 928	754 168
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	197 928	754 168
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	Spolu	197 928	754 168

3	1	5	7	0	0	5	2	7	L	X	1	W	L	6	C	B	6	4	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Krátkodobý dlhopisový o.p.f. KORUNA - PRVÁ PENZIJNÁ SPRÁVCOVSKÁ SPOLOČNOSŤ POŠTOVEJ BANKY, správ. spol., a. s.

Pasíva

8. Ostatné záväzky

Číslo riadku	8. Ostatné záväzky	30.6.2020	31.12.2019
1.	Záväzok voči SEVIS J&T	2 475	2 475
2.	Záväzok voči DÚ - daň podielového fondu	6 704	6 311
3.	Záväzok voči podielnikom - nevyplatené výnosy	19 889	20 013
4.	Preddavky na predajné ceny PL	135 973	131 725
5.	Záväzok voči PABK	40 901	43 279
6.	Ostatné záväzky	12	-
7.	Záväzok voči audítorskej spoločnosti	2 921	5 805
	Spolu	208 875	209 608

3	1	5	7	0	0	5	2	7	L	X	1	W	L	6	C	B	6	4	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Krátkodobý dlhopisový o.p.f. KORUNA - PRVÁ PENZIJNÁ SPRÁVCOVSKÁ SPOLOČNOSŤ POŠTOVEJ BANKY, správ. spol., a. s.

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

1. Výnosy z úrokov a obdobné príjmy

Číslo riadku	1.1. Úroky	30.6.2020	30.6.2019
1.	Bežné účty	-	542
2.	Reverzné repoobchody	-	-
3.	Vklady v bankách	28	68
4.	Dlhové cenné papiere	1 263 851	1 037 467
5.	Pôžičky obchodným spoločnostiam	-	-
	Spolu	1 263 879	1 038 077

2. Výnosy z podielových listov

Číslo riadku	2.EUR Výnosy z podielových listov	30.6.2020	30.6.2019
1.	Otvorené podielové fondy	13 277	45 657
2.	Uzatvorené podielové fondy	-	-
3.	Špeciálne podielové fondy	-	-
4.	Špeciálne podielové fondy nehnuteľností	-	-
	Spolu	13 277	45 657

4. Zisk / strata z cenných papierov

Číslo riadku	4./c. Zisk/strata z operácií s cennými papiermi	30.6.2020	30.6.2019
1.	Akcie	-	-
2.	Krátkodobé dlhové cenné papiere	-	-
3.	Dlhodobé dlhové cenné papiere	(747 477)	674 925
4.	Podielové listy	28 359	312 372
	Spolu	(719 118)	987 297

5. Zisk / strata z devíz

Číslo riadku	5./d. Zisk/strata z operácií s devízami	30.6.2020	30.6.2019
1.	EUR	-	-
2.	USD	117 614	(116 094)
3.	JPY	-	-
4.	CHF	-	-
5.	GBP	-	-
6.	SEK	-	-
7.	CZK	(70 482)	24 044
8.	HUF	-	-
9.	PLN	-	-
10.	CAD	-	-
11.	AUD	-	-
12.	Ostatné meny	-	-
	Spolu	47 132	(92 050)

3	1	5	7	0	0	5	2	7	L	X	1	W	L	6	C	B	6	4	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Krátkodobý dlhopisový o.p.f. KORUNA - PRVÁ PENZIJNÁ SPRÁVCOVSKÁ SPOLOČNOSŤ POŠTOVEJ BANKY, správ. spol., a. s.

6. Zisk / strata z derivátov

Číslo riadku	6./e. Zisk/strata z derivátov	30.6.2020	30.6.2019
1.	úrokové	(204 180)	(690 330)
1.1.	vyrovnávané v hrubom	(204 180)	(690 330)
1.2.	vyrovnávané v čistom	-	-
2.	menové	(43 084)	-
2.1.	vyrovnávané v hrubom	(43 084)	-
2.2.	vyrovnávané v čistom	-	-
3.	akciové	-	-
3.1.	vyrovnávané v hrubom	-	-
3.2.	vyrovnávané v čistom	-	-
4.	komoditné	-	-
4.1.	vyrovnávané v hrubom	-	-
4.2.	vyrovnávané v čistom	-	-
5.	úverové	-	-
	Spolu	(247 264)	(690 330)

h. - i. Bankové a iné poplatky

Číslo riadku	i. Bankové odplaty a poplatky a iné odplaty	30.06.2020	30.6.2019
1.	Bankové odplaty a poplatky	(874)	(784)
2.	Burzové odplaty a poplatky	-	-
3.	Odplaty obchodníkom s cennými papiermi	(7 987)	(11 753)
4.	Odplaty centrálnemu depozitárovi cenných papierov	(9 015)	(17 883)
	Spolu	(17 876)	(30 420)

3	1	5	7	0	0	5	2	7	L	X	1	W	L	6	C	B	6	4	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Krátkodobý dlhopisový o.p.f. KORUNA - PRVÁ PENZIJNÁ SPRÁVCOVSKÁ SPOLOČNOSŤ POŠTOVEJ BANKY, správ. spol., a. s.

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

Označenie	POLOŽKA	30.6.2020	31.12.2019
a	b	1	1
x	Iné aktíva	x	x
1.	Práva na vypožičanie peňažných prostriedkov	-	-
2.	Pohľadávky zo spotových obchodov	-	-
3.	Pohľadávky z termínovaných obchodov	-	-
4.	Pohľadávky z európskych opcí	-	-
5.	Pohľadávky z amerických opcí	-	-
6.	Pohľadávky z bankových záruk	-	-
7.	Pohľadávky z ručenia	-	-
8.	Pohľadávky zo záložných práv	-	-
9.	Cenné papiere nadobudnuté zabezpečovacím prevodom práva	-	-
10.	Práva k cudzím veciam a právam	-	-
11.	Hodnoty odovzdané do úschovy a na uloženie	65 968 457	64 681 188
12.	Hodnoty odovzdané do správy	-	-
13.	Hodnoty v evidencii	-	-
	Iné aktíva spolu	65 968 457	64 681 188

Označenie	POLOŽKA	30.6.2020	31.12.2019
a	b	1	1
x	Iné pasíva	x	x
1.	Závazky na požičanie peňažných prostriedkov	-	-
2.	Závazky zo spotových obchodov	-	-
3.	Závazky z termínovaných obchodov	19 359 360	16 658 480
4.	Závazky z európskych opcí	-	-
5.	Závazky z amerických opcí	-	-
6.	Závazky z ručenia	-	-
7.	Závazky zo záložných práv a zálohov	-	-
8.	Cenné papiere prevedené zabezpečovacím prevodom práva	-	-
9.	Práva iných k veciam a právam fondu	-	-
10.	Hodnoty prevzaté do správy	-	-
11.	Závazky v evidencii	-	-
	Iné pasíva spolu	19 359 360	16 658 480

3	1	5	7	0	0	5	2	7	L	X	1	W	L	6	C	B	6	4	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Krátkodobý dlhopisový o.p.f. KORUNA - PRVÁ PENZIJNÁ SPRÁVCOVSKÁ SPOLOČNOSŤ POŠTOVEJ BANKY, správ. spol., a. s.

G. Informácie o transakciách so spriaznenými osobami

Prehľad transakcií so spriaznenými osobami

Poštová Banka, a. s.:

Číslo riadku	Súvaha	30.6.2020	31.12.2019
	Majetok		
10.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	934 715	2 645 439
	Závazky		
8.	Ostatné záväzky	40 901	43 279
	Výkaz ziskov a strát	30.6.2020	30.6.2019
1.	Výnosy z úrokov	-	(543)
h.	Transakčné náklady	(8 970)	(17 828)
i.	Bankové poplatky a iné poplatky	(918)	(1 894)
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	(82 112)	(67 952)

PRVÁ PENZIJNÁ SPRÁVCOVSKÁ SPOLOČNOSŤ POŠTOVEJ BANKY, správ. spol., a. s.:

Číslo riadku	Súvaha	30.6.2020	31.12.2019
	Závazky		
3.	Závazky voči správcovskej spoločnosti	40 046	42 554
	Výkaz ziskov a strát	30.6.2020	30.06.2019
k.1.	Odplata za správu fondu	(249 915)	(206 818)

J&T FINANCE GROUP SE a ostatné spriaznené spoločnosti:

Číslo riadku	Súvaha	30.6.2020	31.12.2019
	Majetok		
2.	Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	9 828 280	6 511 465
5.	Krátkodobé pohľadávky	-	-
	Výkaz ziskov a strát	30.6.2020	30.6.2019
1.	Výnosy z úrokov	372 286	234 250
4./c	Zisk/strata z operácií s cennými papiermi a podielmi	(228 244)	(22 682)
i.	Bankové a iné poplatky	-	-

3	1	5	7	0	0	5	2	7	L	X	1	W	L	6	C	B	6	4	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Krátkodobý dlhopisový o.p.f. KORUNA - PRVÁ PENZIJNÁ SPRÁVCOVSKÁ SPOLOČNOSŤ POŠTOVEJ BANKY, správ. spol., a. s.

H. Ostatné poznámky

Svetová zdravotnícka organizácia vyhlásila dňa 11. marca 2020 v súvislosti so šírením koronavírusu globálnu pandémiu a Slovenská vláda vyhlásila dňa 16. marca 2020 núdzový stav.

Pri zostavovaní účtovnej závierky nie je možné posúdiť všetky vplyvy na činnosť Spoločnosti a fondu. Spoločnosť bude pravidelne informovať klientov o možných významných vplyvoch, keď bude možné ich posúdiť a ak budú významné.

Vývoj na trhoch a dopad na spoločnosť a na fond

- Vzhľadom na to, že portfólio manažéri varovné signály podceňovania rizík trhmi videli a včas rozoznali, na aktuálnu situáciu pripravili portfóliá fondov tým, že v závislosti od stratégie portfólia sa upravili voči väčším výkyvom cien aktív. Rizikom však ostáva vysoká volatilita aj inak bezpečných aktív a možné zlyhanie likvidity na trhu pre niektoré nástroje. Valná väčšina portfólií fondov v správe spoločnosti však používa vysoko likvidné nástroje ako štátne dlhopisy s vysokým ratingom, ETF fondy s vysokou likviditou a dostatočne veľkým majetkom, a futures kontrakty na veľké a známe indexy s vysokou likviditou. Napriek tomu hrozia počas krízy nepredpokladané pohyby aktív aj v rámci inak bezpečných nástrojov ako napríklad spomenuté štátne dlhopisy s vysokým ratingom. Samozrejme bude pretrvávajúť hrozba zo správania klientov a ich redemácií, ktoré bude treba vysporiadať riadne a včas.
- Reakciou spoločnosti bolo, že portfólia fondov sa v rámci ich definovanej stratégie prispôbili tak, že fondy zamerané na svetové trhy v čo najväčšej miere sa zbavili akcií a akciových investícií, alebo sa zabezpečili voči akciovému riziku hedgingom. Zároveň sa presunulo z dlhopisov s kreditnou prirážkou do bezpečných štátnych dlhopisov s vysokým ratingom ako USA, GER, SVK.

Popis externého prostredia a neistoty

Neistota investorov i ekonomická neistota s príchodom krízy sa značne zvýšila. Ekonomika v dôsledku globálnej pandémie koronavírusu a prepadu cien ropy utrpela ponukový i dopytový šok. Vlády a centrálné banky však prijímajú a budú prijímať opatrenia, aby situáciu stabilizovali a v neskoršom období opäť obrátili.

Analýza rizík/dopadov v kontexte súčasnej situácie (vrátane schopnosti spoločností a fondov nepretržite pokračovať vo svojej činnosti-going concern) na správcov a na jednotlivé fondy:

- vzhľadom na mnohé makroekonomické prognózy spoločnosť očakáva spomalenie hospodárskeho rastu v intervale 5% - 10%,
- možné riziko oddialenia uzavretia dohodnutých obchodov kúpa/predaj nehnuteľností,
- možno očakávať vyčkávaciu taktiku zo strany kupujúcich subjektov na realitnom trhu,
- v časovom období 2M – 3M je možný zvýšený záujem o výplatu podielových listov,
- nútený predaj cenných papierov majetku podielových fondov za účelom doplnenia likvidity v majetku podielových fondov.

Reakcia managementu na identifikované riziká:

- pristupuje k jednotlivým krokom s plnou vážnosťou a rozhodnosťou,
- denne monitoruje stav likvidity v majetku v podielových fondoch a prijíma potrebné rozhodnutia.

Dopad na likviditu a kapitál:

- V čase neistoty, paniky a vzhľadom na situáciu vo svete sa spoločnosť pripravila na možnosť vyšších spätných odkupov klientov tým, že vo svojich portfóliách používa vysoko likvidné CP, ktoré je možné speňažiť za dostatočne krátky čas a pokryť tak potreby klientov v čase vyšších spätných odkupov.
- Spoločnosť a jej podielové fondy vedia použiť možnosť pôžičky od akcionára.

Po 30. júni 2020 nenastali iné udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v tejto účtovnej závierke.