



**VÚB AM DLHOPISOVÝ KONVERGENTNÝ FOND,
Otvorený podielový fond
VÚB ASSET MANAGEMENT, správ. spol., a.s.**

**Priebežná účtovná zvierka
za 6 mesiacov končiacich sa 30. júna 2018**

Obsah

Účtovná závierka	3
Súvaha	4
Výkaz ziskov a strát	6
Poznámky k účtovnej závierke	7

ÚČ – FOND

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

k 30.6.2018

LEI

3 1 5 7 0 0 F J R K E L L 3 O M M U 9 1

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 1 5 2 2 6 9 0

Účtovná závierka

riadna schválená
 mimoriadna
 priebežná

Zostavená za obdobie

	mesiac	rok
od	0 1	2 0 1 8
do	0 6	2 0 1 8

IČO

3 5 7 8 6 2 7 2

Bezprostredne predchádzajúce obdobie

	mesiac	rok
od	0 1	2 0 1 7
do	1 2	2 0 1 7

SK NACE

6 6 . 3 0 . 0

(vyznačí sa)

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) účtovnej jednotky

V Ú B A s s e t M a n a g e m e n t ,
 s p r á v . s p o l . , a . s .

Názov spravovaného fondu

V Ú B A M D L H O P I S O V Ý K O N V E R G E N T N Ý
 F O N D , o t v o r e n ý p o d i e l o v ý f o n d

Sídlo správcovskej spoločnosti

Ulica

M l y n s k é n i v y

Číslo

1

PŠČ

8 2 0 0 4

Obec

B r a t i s l a v a

Telefónne číslo



0 2 / 5 0 5 5 2 1 5 3

Faxové číslo

/

E-mailová adresa

m z a p l e t a l o v a @ v u b . s k

Zostavená dňa: 20.8.2018	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu správcovskej spoločnosti:	
Schválená dňa: 20.8.2018	 RNDr. Ing. Marian Matušovič PhD. Člen predstavenstva	 Marco Canton Člen predstavenstva

Súvaha k 30. júnu 2018

(v eurách)

	Jún 2018	December 2017
Aktíva		
I Investičný majetok	56 558 504	53 580 015
1 Dlhopisy oceňované umorovanou hodnotou	-	-
<i>a bez kupónov</i>	-	-
<i>b s kupónmi</i>	-	-
2 Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	52 833 487	51 550 846
<i>a bez kupónov</i>	-	984 340
<i>b s kupónmi</i>	52 833 487	50 566 506
3 Akcie a podiely v obchodných spoločnostiach	-	-
<i>a Obchodovateľné akcie</i>	-	-
<i>b Neobchodovateľné akcie</i>	-	-
<i>c Podiely v obchodných spoločnostiach, ktoré nemajú formu cenného papiera</i>	-	-
<i>d Obstaranie neobchodovateľných akcií a podielov v obchodných spoločnostiach</i>	-	-
4 Podielové listy	1 520 622	1 026 317
<i>a otvorených podielových fondov</i>	1 520 622	1 026 317
<i>b ostatné</i>	-	-
5 Krátkodobé pohľadávky	2 204 395	1 002 852
<i>a krátkodobé vklady v bankách</i>	2 204 395	1 002 852
<i>b krátkodobé pôžičky obchodným spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel</i>	-	-
<i>c iné</i>	-	-
<i>d obrátené repoobchody</i>	-	-
6 Dlhodobé pohľadávky	-	-
<i>a dlhodobé vklady v bankách</i>	-	-
<i>b dlhodobé pôžičky obchodným spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel</i>	-	-
<i>c iné</i>	-	-
7 Deriváty	-	-
8 Drahé kovy	-	-
II Neinvestičný majetok	5 289 624	3 796 290
9 Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	4 441 334	3 796 290
10 Ostatný majetok	848 290	-
Aktíva spolu	61 848 128	57 376 305

Súvaha k 30. júnu 2018
 (v eurách)
 (pokračovanie)

	Jún 2018	December 2017
Pasíva		
I Závazky	463 079	129 681
1 Závazky voči bankám	-	-
2 Závazky z vrátenia podielov	18 910	28 996
3 Závazky voči správcovskej spoločnosti	67 368	63 334
4 Deriváty	-	-
5 Repoobchody	-	-
6 Závazky z vypožičania finančného majetku	-	-
7 Ostatné záväzky	376 801	37 351
II Vlastné imanie	61 385 049	57 246 624
8 Podielové listy, z toho	61 385 049	57 246 624
a zisk alebo strata za účtovné obdobie	(3 610 531)	2 051 126
Pasíva spolu	61 848 128	57 376 305

Poznámky na stranách 7 až 28 sú neoddeliteľnou súčasťou tejto účtovnej závierky.

Výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa 30. júna 2018

(v eurách)

	Jún 2018	Jún 2017
1 Výnosy z úrokov	1 028 081	913 606
1.1. úroky	1 028 081	913 606
1.2./a výsledok zaistenia	-	-
zniženie hodnoty príslušného majetku/zrušenie		
1.3./b zniženia hodnoty príslušného majetku	-	-
2 Výnosy z podielových listov	-	-
3 Výnosy z dividend a z iných podielov na zisku	-	-
3.1. dividendy a iné podiely na zisku	-	-
3.2. výsledok zaistenia	-	-
4./c Zisk/strata z operácií s cennými papiermi a podielmi	(1 318 028)	364 536
5./d Zisk/strata z operácií s devízami	(2 879 983)	1 086 218
6./e Zisk/strata z derivátov	-	(10 072)
7./f Zisk/strata z operáciami s drahými kovmi	-	-
8./g Zisk/strata z operácií s iným majetkom	265	313
I Výnos z majetku vo fonde	(3 169 665)	2 354 601
h Transakčné náklady	(1 776)	(1 860)
i Bankové a iné poplatky	(26 338)	(23 465)
II Čistý výnos z majetku vo fonde	(3 197 779)	2 329 276
j Náklady na financovanie fondu	-	-
j.1 náklady na úroky	-	-
j.2 zisky/straty zo zaistenia úrokov	-	-
j.3 náklady na dane a poplatky	-	-
III Čistý zisk/strata zo správy majetku vo fonde	(3 197 779)	2 329 276
k. Náklady na	(381 866)	(346 466)
k.1. odplatu za správu fondu	(381 866)	(346 466)
odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom		
k.2. fonde	-	-
l Náklady na odplaty za služby depozitára	(29 957)	(27 159)
m Náklady na audit účtovnej závierky	(929)	(816)
A. Zisk/strata za účtovné obdobie	(3 610 531)	1 954 835

Poznámky na stranách 7 až 28 sú neoddeliteľnou súčasťou tejto účtovnej závierky.

LEI: 315700FJRKELL3OMMU91
VÚB AM DLHOPISOVÝ KONVERGENTNÝ FOND**A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O FONDE****1. Údaje o podielovom fonde a predmet činnosti**

VÚB AM DLHOPISOVÝ KONVERGENTNÝ FOND, otvorený podielový fond VÚB Asset Management, správ. spol., a.s. (ďalej len „podielový fond“), IČO 35786272, je podielový fond založený v súlade s ustanoveniami zákona č. 385/1999 Z.z. o kolektívnom investovaní (ďalej len „zákon“) správcovskou spoločnosťou VÚB Asset Management, správ. spol., a.s. (ďalej len „správcovská spoločnosť“) so sídlom Mlynské Nivy 1, 820 04 Bratislava. Podielový fond vznikol dňa 15. augusta 2003 rozhodnutím Úradu pre finančný trh SR. Úrad pre finančný trh SR schválil rozhodnutím č. GRUFT-017/2003/KSPF zo dňa 5. augusta 2003 s právoplatnosťou od 22. augusta 2003 štatút podielového fondu s označením: VÚB AM DLHOPISOVÝ KONVERGENTNÝ FOND, otvorený podielový fond VÚB Asset Management, správ. spol., a.s. Vydávanie podielových listov sa začalo 1. septembra 2003.

Zameraním fondu je investovať zhromaždené peňažné prostriedky vo fonde v súlade so zákonom, najmä do dlhových cenných papierov vydaných v Slovenskej republike alebo v zahraničí denominovaných v mene EUR, CZK, HUF, PLN, LTL, LVL, HRK, BGN, RON, TRY a ostatných národných menách, predovšetkým krajín konvergujúcich do Európskej menovej únie, a finančných derivátov.

Podielový fond nie je právnickou osobou.

Hlavným predmetom činnosti správcovskej spoločnosti, ktorá podielový fond spravuje je vytváranie a spravovanie podielových fondov.

Správcovská spoločnosť vedie v podielovom fonde účtovníctvo a výkazníctvo oddelene od svojho majetku.

Depozitár

Depozitárom správcovskej spoločnosti je Všeobecná úverová banka, a.s., člen skupiny Intesa Sanpaolo S.p.A., Mlynské Nivy 1, 829 90 Bratislava.

Členovia predstavenstva spoločnosti k 30. júnu 2018 a 31. decembru 2017:

	30. jún 2018	31. december 2017
Predseda:	Marco Bus	Marco Bus
Členovia:	RNDr. Ing. Marian Matušovič, PhD. Emiliano Laruccia Claudio Marco Malinverno Marco Canton	RNDr. Ing. Marian Matušovič, PhD. Emiliano Laruccia Claudio Marco Malinverno Marco Canton

Dozorná rada správcovskej spoločnosti

Členovia dozornej rady správcovskej spoločnosti k 30. júnu 2018 a 31. decembru 2017:

	30. jún 2018	31. december 2017
Predseda:	Prof. Giorgio di Giorgio	Prof. Giorgio di Giorgio
Členovia:	Doc. Ing. Tomáš Výrost, PhD. Massimo Mazzini Alexander Resch Bruno Alfieri	Doc. Ing. Tomáš Výrost, PhD. Massimo Mazzini Alexander Resch Bruno Alfieri

Správcovská spoločnosť je súčasťou nasledovnej skupiny spoločností:

	Priama materská spoločnosť	Hlavná materská spoločnosť
Meno:	Eurizon Capital SGR S.p.A.	Intesa Sanpaolo S.p.A
Sídlo a miesto uloženia konsolidovanej účtovnej závierky:	Piazzetta Giordano dell'Amore 3, 20121 Miláno, Taliansko	Piazza San Carlo 156, 10 121 Turín, Taliansko

B. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Princíp zobrazenia a nepretržité trvanie spoločnosti

Priebežná účtovná závierka podielového fondu, ktorá pozostáva zo súvahy k 30. júnu 2018, výkazu ziskov a strát a poznámok k účtovnej závierke bola pripravená v súlade so Zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve a Opatrením Ministerstva financií Slovenskej republiky z 13. decembra 2007 č. 25835/2007-74 v znení neskorších predpisov, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní a označovaní položiek účtovnej závierky pre podielové fondy, dôchodkové fondy a doplnkové dôchodkové fondy (ďalej len „Opatrenie MF SR“).

Táto účtovná závierka bola vyhotovená na princípe časového rozlíšenia, t. j. vplyv transakcií a ostatných udalostí sa vykazuje v čase ich vzniku a v účtovnej závierke sa vykazujú v období, s ktorým súvisia. Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že podielový fond bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Účtovnú závierku za predchádzajúce účtovné obdobie schválilo predstavenstvo spoločnosti VÚB Asset Management, správ. spol., a.s. dňa 24. apríla 2018.

Použitá mena v účtovnej závierke je euro (ďalej len „eur“) a všetky zostatky sú uvedené v eurách, pokiaľ nie je uvedené inak.

Záporné hodnoty sú uvedené v zátvorkách.

Táto účtovná závierka bola zostavená správcovskou spoločnosťou VÚB Asset Management, správ. spol., a.s., Mlynské Nivy 1, 820 04 Bratislava, Slovenská republika.

2. Hlavné účtovné zásady

2.1 Významné zmeny oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu

Účtovné metódy popísané nižšie boli konzistentne uplatňované v priebehu účtovného obdobia.

2.2 Cenné papiere

Cenné papiere vo vlastníctve podielového fondu obsahujú dlhopisy, akcie a podielové listy a sú kategorizované ako investičný majetok.

Cenné papiere sú prvotne vykázané v súvahe ku dňu dohodnutia obchodu a pri prvotnom vykázaní sú ocenené v reálnej hodnote. Po prvotnom vykázaní sa cenné papiere oceňujú v reálnej hodnote. Zisky a straty z precenenia sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát v riadku „Zisk/strata z operácií s cennými papiermi“. Ak fond vlastní viac než jeden kus rovnakého cenného papiera, pri úbytku daných investícií sa účtuje na báze váženého aritmetického priemeru. Úrokové výnosy získané z držby dlhových cenných papierov sa vykážu pomocou efektívnej úrokovej miery vo výkaze ziskov a strát v položke „Výnosy z úrokov“. Dividendy získané z držby akcií sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát v položke „Výnosy z dividend a z iných podielov na zisku“ v momente vzniku práva na úhradu.

Reálna hodnota cenných papierov, pre ktoré existuje aktívny trh a pri ktorých možno spoľahlivo určiť trhovú cenu, sa stanovuje podľa trhovej ceny.

V prípade dlhových cenných papierov, pri ktorých neexistuje aktívny trh, použije sa kvalifikovaný odhad, založený na diskontovaní budúcich peňažných tokov. Na diskontovanie sa použije vnútorná miera výnosovosti odvodená z výnosovej krivky daného dňa. Pri kvalifikovanom odhade sú zohľadnené aktuálne úrovne úrokových sadzieb pre finančné nástroje s rovnakými alebo porovnateľnými charakteristikami, bonita emitenta oceňovaného cenného papiera, jeho zostatková doba splatnosti a mena, v ktorej sú denominované platby plynúce z tohto cenného papiera.

Ak hodnotu dlhového cenného papiera nie je možné určiť opísaným spôsobom, jeho hodnota je v súlade s ustanoveniami Zákona č. 203/2011 Z. z. o kolektívnom investovaní v platnom znení a Opatrenia NBS č. 13/2011 z 8. novembra 2011 určená správcovskou spoločnosťou po dohode s depozitárom inými všeobecne uznávanými metódami oceňovania.

LEI: 315700FJRKELL3OMMU91
VÚB AM DLHOPISOVÝ KONVERGENTNÝ FOND

2. Hlavné účtovné zásady (pokračovanie)

V prípade akcií, pri ktorých neexistuje aktívny trh, použije sa kvalifikovaný odhad založený na dividendovom modeli oceňovania akcií. Ak nie je možné vykonať kvalifikovaný odhad reálnej hodnoty akcií, ocení sa cenou obstarania upravenou o zníženie hodnoty.

Vykazovanie cenných papierov sa ukončí ku dňu dohodnutia predaja.

2.3 Krátkodobé pohľadávky

Krátkodobé pohľadávky predstavujú pohľadávky z vkladov poskytnutých komerčným bankám, ktorých dohodnutá doba splatnosti je nad 24 hodín, ale do jedného roka a ktoré sú držané fondom primárne za účelom ich zhodnotenia. Bežné a termínované vklady s dohodnutou splatnosťou do 24 hodín sú vykázané ako peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov.

Krátkodobé pohľadávky sú prvotne vykázané v súvahe ku dňu dohodnutia obchodu a pri prvotnom vykázaní sú ocenené v reálnej hodnote. Po prvotnom vykázaní sa pohľadávky oceňujú v amortizovanej hodnote, ktorá predstavuje cenu použitú pri prvotnom ocenení zvýšenú o časovo rozlíšený úrok vypočítaný metódou efektívnej úrokovej miery. Krátkodobé pohľadávky, ktoré nie sú splatné v splátkach, sa oceňujú menovitou hodnotou. V prípade sporných pohľadávok je vytvorená opravná položka.

2.4 Deriváty

Deriváty zahŕňajú termínové menové kontrakty, úrokové a menové swapy a opcie, zmluvy o budúcich úrokových sadzbách a iné derivátové nástroje. Fond používa deriváty na zaistenie rizika úrokových sadzieb a menového rizika spojeného s transakciami na finančných trhoch. Tieto deriváty sú vykazované ako deriváty určené na obchodovanie, pretože nespĺňajú požiadavky na ich vykazovanie ako zabezpečovacie deriváty podľa Opatrenia MF SR.

Deriváty sú prvotne vykázané v súvahe ku dňu dohodnutia obchodu a pri prvotnom vykázaní sú vykázané v reálnej hodnote. Následne sú vykazované taktiež v reálnej hodnote. Reálne hodnoty sa získavajú z trhových cien, modelov diskontovaných peňažných tokov a modelov oceňovania opcií. Deriváty sa v prípade kladnej reálnej hodnoty vykazujú ako aktíva v riadku „Deriváty“ a v prípade zápornej reálnej hodnoty ako záväzky v riadku „Deriváty“. Zmeny reálnej hodnoty derivátov určených na obchodovanie sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát v položke „Zisk/strata z derivátov“.

2.5 Záväzky

Záväzky predstavujú nároky tretích osôb voči fondu z titulu spätného odkupu podielov, odplaty správcovskej spoločnosti alebo depozitárovi a iných položiek.

Záväzky sú prvotne vykázané v súvahe ku dňu dohodnutia obchodu a pri prvotnom vykázaní sú ocenené v reálnej hodnote. Po prvotnom vykázaní sa záväzky oceňujú v amortizovanej hodnote, ktorá predstavuje cenu použitú pri prvotnom ocenení zvýšenú o časovo rozlíšený úrok vypočítaný metódou efektívnej úrokovej miery. Krátkodobé záväzky, ktoré nie sú splatné v splátkach, sa oceňujú menovitou hodnotou.

2.6 Daň z príjmov podielového fondu

Pri zdaňovaní postupuje podielový fond v zmysle zákona č. 595/2003 Z.z. o daniach z príjmov. Keďže správcovská spoločnosť rozdeľuje výnosy v podielových fondoch zahrnutím výnosov do aktuálnej ceny už vydaných podielových listov, v zmysle platného zákona o dani z príjmov nedochádza k zdaneniu výnosov, nakoľko nie sú naplnené podmienky pre vyčísľovanie základu dane podľa § 43 ods. 9 Zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov. Od 1. apríla 2007 v zmysle § 43 ods. 10 uvedeného zákona pri spätnom odkupe (redemácii) podielového listu vykoná správcovská spoločnosť zrážku dane z kladného rozdielu medzi vkladom podielníka a vyplatenou nezdanenou sumou.

2.7 Cudzía mena

Peňažné aktíva a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou.

LEI: 315700FJRKELL3OMMU91
VÚB AM DLHOPISOVÝ KONVERGENTNÝ FOND

2. Hlavné účtovné zásady (pokračovanie)

Výnosy a náklady vyjadrené v cudzej mene sú prepočítané na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Kurzové rozdiely, ktoré vznikli z dôvodu prepočtu majetku a záväzkov v cudzej mene sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát v riadku „Zisk/strata z operácií s devízami“.

2.8 Vykazovanie výnosov a nákladov

Podielový fond vykazuje náklady a výnosy časovo rozlíšené do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, bez ohľadu na to, kedy prichádza k ich peňažnej úhrade.

Výnosové a nákladové úroky sa časovo rozlišujú vo výkaze ziskov a strát metódou efektívnej úrokovej miery. Metóda efektívnej úrokovej miery je spôsob počítania amortizovanej hodnoty finančného nástroja a priradzovania úrokových výnosov relevantným účtovným obdobiam. Efektívna úroková miera je sadzba, ktorá presne diskontuje budúce peňažné toky z finančného nástroja na súčasnú hodnotu rovnú účtovnej hodnote.

2.9 Správcovské poplatky a poplatky depozitárovi

Správcovská spoločnosť dostáva za správu podielového fondu odplatu, ktorá je vypočítaná z priemernej ročnej čistej hodnoty majetku v podielovom fonde. Správcovské poplatky sú vykázané vo výkaze ziskov a strát v riadku „Náklady na odplatu za správu fondu“.

Náklady za služby depozitára platené podielovým fondom sú vykázané vo výkaze ziskov a strát v riadku „Náklady na odplatu za služby depozitára“. Depozitár ich vypočítava na základe priemernej ročnej čistej hodnoty majetku v podielovom fonde.

2.10 Podielové listy

Hodnota podielového listu pri predaji alebo spätnom nákupe (redemácii) sa vypočíta ako podiel čistej hodnoty majetku v podielovom fonde ku dňu predaja alebo spätného nákupu podielového listu a súčtu menovitých hodnôt podielov.

Podiely podielnikov sú vykazované v súvahe v riadku „Podielové listy“.

2.11 Záonné požiadavky

V súlade s ustanoveniami zákona č. 203/2011 Z. z. o kolektívnom investovaní v platnom znení podielový fond podlieha viacerým limitom a obmedzeniam týkajúcich sa investovania.

LEI: 315700FJRKELL3OMMU91
VÚB AM DLHOPISOVÝ KONVERGENTNÝ FOND

C. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

	Jún 2018	Jún 2017
Peňažný tok z prevádzkovej činnosti		
Výnosy z úrokov, odplát a provízií (+)	1 281 564	1 168 102
Zmena stavu pohľadávok z úrokov, odplát a provízií (+/-)	(569 250)	(567 691)
Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)	(439 937)	(398 950)
Zmena stavu záväzkov z úrokov, odplát a provízií (+/-)	7 436	7 526
Výnosy z dividend (+)	-	-
Zmena stavu pohľadávok za dividendy (+/-)	-	-
Obrat strany Cr usporiadacích účtov obchodovania s finančnými nástrojmi, drahými kovmi (+)	2 785 070	3 624 418
Zmena stavu pohľadávok za predané finančné nástroje, drahé kovy (+/-)	(848 290)	-
Obrat strany Dt analytických účtov prvotného zaúčtovania účtov finančných nástrojov, drahých kovov (-)	(8 445 665)	(7 543 911)
Zmena stavu záväzkov na zaplatenie kúpnej ceny finančných nástrojov, drahých kovov (+)	339 848	-
Výnos z odpísaných pohľadávok (+)	-	-
Náklady na dodávateľov (-)	(929)	(816)
Zmena stavu záväzkov voči dodávateľom (+)	(45)	(250)
Náklady na zrážkovú daň z príjmov (-)	-	-
Záväzkov na zrážkovú daň z príjmov (+)	(2 085)	2 912
Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	(5 892 283)	(3 708 659)
Peňažný tok z investičnej činnosti		
Zníženie/zvýšenie poskytnutých úverov a vkladov (+/-)	(1 201 543)	70 364
Čistý peňažný tok z investičnej činnosti	(1 201 543)	70 364
Peňažný tok z finančnej činnosti		
Emitované podielové listy (+)	10 725 419	7 044 556
Vrátené PL, prestupy do/výstupy z fondu (+/-)	(2 976 463)	(4 249 793)
Zmena stavu záväzkov z výstupov z fondov a záväzky za vrátené PL/pohľadávky z prestupov do (+/-)	(10 086)	(4 535)
Dedičstvá (-)	-	-
Zmena stavu záväzkov na výplatu dedičstiev (+/-)	-	-
Preddavky na emitovanie podielových listov	-	-
Zvýšenie/zníženie prijatých úverov (+/-)	-	-
Náklady na úroky za úvery (-)	-	-
Zmena stavu záväzkov za úroky za úvery (+/-)	-	-
Čistý peňažný tok z finančnej činnosti	7 738 870	2 790 228
Účinok zmien vo výmenných kurzoch na peňažné prostriedky v cudzej mene	-	-
Čistý vzrast/pokles peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov	645 044	(848 067)
Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia	3 796 290	3 739 738
Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia	4 441 334	2 891 671

LEI: 315700FJRKELL3OMMU91
VÚB AM DLHOPISOVÝ KONVERGENTNÝ FOND

D. PREHĽAD O ZMENÁCH V ČISTOM MAJETKU FONDU

	Jún 2018	Jún 2017
I Čistý majetok na začiatku obdobia	57 246 624	51 568 632
a počet podielov	1 491 300 118	1 394 254 490
b hodnota 1 podielu	0,0384	0,0370
1 Upísané podielové listy	10 725 419	7 044 556
2 Zisk alebo strata fondu	(3 610 531)	1 954 835
3 Vloženie výnosov podielnikov do majetku fondu	-	-
4 Výplata výnosov podielnikom	-	-
5 Odpísanie dôchodkových jednotiek za správu fondu	-	-
6 Vrátené podielové listy	(2 976 463)	(4 249 793)
II Nárast/pokles čistého majetku	4 138 425	4 749 598
A Čistý majetok na konci obdobia	61 385 049	56 318 230
a počet podielov	1 696 430 042	1 469 519 238
b hodnota 1 podielu	0,0362	0,0383

E. POZNÁMKY K POLOŽKÁM SÚVAHY A VÝKAZU ZISKOV A STRÁT
Aktíva
Dlhopisy

	Jún 2018	December 2017
2.I. Dlhopisy oceňované RH podľa dohodnutej doby splatnosti		
Do jedného roku	7 061	699 902
Do piatich rokov	147 253	865 478
Nad päť rokov	52 679 173	49 985 466
	<u>52 833 487</u>	<u>51 550 846</u>
2.I. EUR Dlhopisy oceňované RH podľa dohodnutej doby splatnosti		
Do jedného roku	7 061	699 902
Nad päť rokov	1 399 840	1 404 337
	<u>1 406 901</u>	<u>2 104 239</u>
2.I. CZK Dlhopisy oceňované RH podľa dohodnutej doby splatnosti		
Nad päť rokov	8 990 999	8 112 118
	<u>8 990 999</u>	<u>8 112 118</u>
2.I. HRK Dlhopisy oceňované RH podľa dohodnutej doby splatnosti		
Do piatich rokov	147 253	145 562
Nad päť rokov	1 133 615	1 025 755
	<u>1 280 868</u>	<u>1 171 317</u>
2.I. HUF Dlhopisy oceňované RH podľa dohodnutej doby splatnosti		
Nad päť rokov	5 850 625	5 707 070
	<u>5 850 625</u>	<u>5 707 070</u>
2.I. PLN Dlhopisy oceňované RH podľa dohodnutej doby splatnosti		
Do piatich rokov	-	284 438
Nad päť rokov	30 040 020	28 314 503
	<u>30 040 020</u>	<u>28 598 941</u>

LEI: 315700FJRKELL3OMMU91
 VÚB AM DLHOPISOVÝ KONVERGENTNÝ FOND

	Jún 2018	December 2017
2.I. RON Dlhopisy oceňované RH podľa dohodnutej doby splatnosti		
Nad päť rokov	78 105	77 686
	<u>78 105</u>	<u>77 686</u>

	Jún 2018	December 2017
2.I. TRY Dlhopisy oceňované RH podľa dohodnutej doby splatnosti		
Do piatich rokov	-	435 478
Nad päť rokov	5 185 969	5 343 997
	<u>5 185 969</u>	<u>5 779 475</u>

	Jún 2018	December 2017
2.II. Dlhopisy oceňované RH podľa zostatkovej doby splatnosti		
Do jedného mesiaca	313 026	123 745
Do troch mesiacov	423 123	1 171 005
Do šiestich mesiacov	663 216	254 729
Do jedného roku	1 333 059	701 652
Do dvoch rokov	2 415 797	4 715 584
Do piatich rokov	22 427 014	23 511 925
Nad päť rokov	25 258 252	21 072 206
	<u>52 833 487</u>	<u>51 550 846</u>

	Jún 2018	December 2017
2.II EUR Dlhopisy oceňované RH podľa zostatkovej doby splatnosti		
Do jedného mesiaca	39 603	28 916
Do troch mesiacov	-	699 902
Do jedného roku	-	1 820
Do dvoch rokov	104 150	105 950
Do piatich rokov	781 031	784 371
Nad päť rokov	482 119	483 280
	<u>1 406 903</u>	<u>2 104 239</u>

	Jún 2018	December 2017
2.II CZK Dlhopisy oceňované RH podľa zostatkovej doby splatnosti		
Do troch mesiacov	111 217	-
Do šiestich mesiacov	4 412	84 442
Do jedného roku	1 329 770	37 202
Do dvoch rokov	-	1 366 072
Do piatich rokov	2 868 063	3 048 718
Nad päť rokov	4 677 536	3 575 684
	<u>8 990 998</u>	<u>8 112 118</u>

LEI: 315700FJRKELL3OMMU91
 VÚB AM DLHOPISOVÝ KONVERGENTNÝ FOND

	Jún 2018	December 2017
2.II HRK Dlhopisy oceňované RH podľa zostatkovej doby splatnosti		
Do jedného mesiaca	3 852	-
Do troch mesiacov	4 886	4 906
Do šiestich mesiacov	990	987
Do jedného roku	-	1 769
Do piatich rokov	143 401	143 793
Nad päť rokov	1 127 738	1 019 862
	<u>1 280 867</u>	<u>1 171 317</u>
2.II HUF Dlhopisy oceňované RH podľa zostatkovej doby splatnosti		
Do šiestich mesiacov	49 970	119 464
Do jedného roku	3 289	9 376
Do piatich rokov	3 685 021	4 049 211
Nad päť rokov	2 112 346	1 529 019
	<u>5 850 626</u>	<u>5 707 070</u>
2.II PLN Dlhopisy oceňované RH podľa zostatkovej doby splatnosti		
Do jedného mesiaca	181 026	-
Do troch mesiacov	265 316	-
Do šiestich mesiacov	471 278	-
Do jedného roku	-	573 799
Do dvoch rokov	1 684 853	3 243 562
Do piatich rokov	13 896 581	13 515 363
Nad päť rokov	13 540 965	11 266 217
	<u>30 040 019</u>	<u>28 598 941</u>
2.II RON Dlhopisy oceňované RH podľa zostatkovej doby splatnosti		
Do šiestich mesiacov	78 105	-
Do jedného roku	-	77 686
	<u>78 105</u>	<u>77 686</u>
2.II TRY Dlhopisy oceňované RH podľa zostatkovej doby splatnosti		
Do jedného mesiaca	88 545	94 829
Do troch mesiacov	41 704	466 197
Do šiestich mesiacov	58 461	49 836
Do dvoch rokov	626 794	-
Do piatich rokov	1 052 917	1 970 469
Nad päť rokov	3 317 548	3 198 144
	<u>5 185 969</u>	<u>5 779 475</u>

LEI: 315700FJRKELL3OMMU91
VÚB AM DLHOPISOVÝ KONVERGENTNÝ FOND

	Jún 2018	December 2017
2.III. Dlhopisy oceňované RH		
Dlhopisy bez kupónov nezaložené	-	984 340
Dlhopisy s kupónmi nezaložené	52 833 487	50 566 506
	<u>52 833 487</u>	<u>50 566 506</u>
	<u>52 833 487</u>	<u>51 550 846</u>
2.III. EUR Dlhopisy oceňované RH		
Dlhopisy bez kupónov nezaložené	-	699 902
Dlhopisy s kupónmi nezaložené	1 406 901	1 404 337
	<u>1 406 901</u>	<u>1 404 337</u>
	<u>1 406 901</u>	<u>2 104 239</u>
2.III. CZK Dlhopisy oceňované RH		
Dlhopisy bez kupónov nezaložené	-	-
Dlhopisy s kupónmi nezaložené	8 990 999	8 112 118
	<u>8 990 999</u>	<u>8 112 118</u>
	<u>8 990 999</u>	<u>8 112 118</u>
2.III. HRK Dlhopisy oceňované RH		
Dlhopisy bez kupónov nezaložené	-	-
Dlhopisy s kupónmi nezaložené	1 280 868	1 171 317
	<u>1 280 868</u>	<u>1 171 317</u>
	<u>1 280 868</u>	<u>1 171 317</u>
2.III. HUF Dlhopisy oceňované RH		
Dlhopisy bez kupónov nezaložené	-	-
Dlhopisy s kupónmi nezaložené	5 850 625	5 707 070
	<u>5 850 625</u>	<u>5 707 070</u>
	<u>5 850 625</u>	<u>5 707 070</u>
2.III. PLN Dlhopisy oceňované RH		
Dlhopisy bez kupónov nezaložené	-	284 438
Dlhopisy s kupónmi nezaložené	30 040 020	28 314 503
	<u>30 040 020</u>	<u>28 314 503</u>
	<u>30 040 020</u>	<u>28 598 941</u>

LEI: 315700FJRKELL3OMMU91
 VÚB AM DLHOPISOVÝ KONVERGENTNÝ FOND

	Jún 2018	December 2017
2.III. RON Dlhopisy oceňované RH		
Dlhopisy bez kupónov nezaložené	-	-
Dlhopisy s kupónmi nezaložené	78 105	77 686
	<u>78 105</u>	<u>77 686</u>
2.III. TRY Dlhopisy oceňované RH		
Dlhopisy bez kupónov nezaložené	-	-
Dlhopisy s kupónmi nezaložené	5 185 969	5 779 475
	<u>5 185 969</u>	<u>5 779 475</u>
2.IV. Dlhopisy podľa spôsobu určenia RH		
Reálna hodnota určená trhovou hodnotou	52 608 128	50 850 944
Reálna hodnota odvodená vlastným modelom na základe informácií z aktívneho trhu	225 359	699 902
Reálna hodnota odvodená vlastným modelom bez referencie na aktívny trh	-	-
	<u>52 833 487</u>	<u>51 550 846</u>
2.IV. EUR Dlhopisy podľa spôsobu určenia RH		
Reálna hodnota určená trhovou hodnotou	1 406 900	1 404 337
Reálna hodnota odvodená vlastným modelom na základe informácií z aktívneho trhu	-	699 902
Reálna hodnota odvodená vlastným modelom bez referencie na aktívny trh	-	-
	<u>1 406 900</u>	<u>2 104 239</u>
2.IV. CZK Dlhopisy podľa spôsobu určenia RH		
Reálna hodnota určená trhovou hodnotou	8 990 999	8 112 118
Reálna hodnota odvodená vlastným modelom na základe informácií z aktívneho trhu	-	-
Reálna hodnota odvodená vlastným modelom bez referencie na aktívny trh	-	-
	<u>8 990 999</u>	<u>8 112 118</u>
2.IV. HRK Dlhopisy podľa spôsobu určenia RH		
Reálna hodnota určená trhovou hodnotou	1 133 615	1 171 317
Reálna hodnota odvodená vlastným modelom na základe informácií z aktívneho trhu	147 254	-
Reálna hodnota odvodená vlastným modelom bez referencie na aktívny trh	-	-
	<u>1 280 869</u>	<u>1 171 317</u>

LEI: 315700FJRKELL3OMMU91

VÚB AM DLHOPISOVÝ KONVERGENTNÝ FOND

	Jún 2018	December 2017
2.IV. HUF Dlhopisy podľa spôsobu určenia RH		
Reálna hodnota určená trhovou hodnotou	5 850 625	5 707 070
Reálna hodnota odvodená vlastným modelom na základe informácií z aktívneho trhu	-	-
Reálna hodnota odvodená vlastným modelom bez referencie na aktívny trh	-	-
	<u>5 850 625</u>	<u>5 707 070</u>
2.IV. PLN Dlhopisy podľa spôsobu určenia RH		
Reálna hodnota určená trhovou hodnotou	30 040 020	28 598 941
Reálna hodnota odvodená vlastným modelom na základe informácií z aktívneho trhu	-	-
Reálna hodnota odvodená vlastným modelom bez referencie na aktívny trh	-	-
	<u>30 040 020</u>	<u>28 598 941</u>
2.IV. RON Dlhopisy podľa spôsobu určenia RH		
Reálna hodnota určená trhovou hodnotou	-	77 686
Reálna hodnota odvodená vlastným modelom na základe informácií z aktívneho trhu	78 105	-
Reálna hodnota odvodená vlastným modelom bez referencie na aktívny trh	-	-
	<u>78 105</u>	<u>77 686</u>
2.IV. TRY Dlhopisy podľa spôsobu určenia RH		
Reálna hodnota určená trhovou hodnotou	5 185 969	5 779 475
Reálna hodnota odvodená vlastným modelom na základe informácií z aktívneho trhu	-	-
Reálna hodnota odvodená vlastným modelom bez referencie na aktívny trh	-	-
	<u>5 185 969</u>	<u>5 779 475</u>
2.V. Dlhopisy podľa jednotlivých druhov		
Štátne pokladničné poukážky	-	-
Štátne dlhopisy	52 578 230	50 597 612
Hypotekárne záložné listy	-	-
Ostatné dlhopisy	255 257	953 234
	<u>52 833 487</u>	<u>51 550 846</u>
2.V. EUR Dlhopisy podľa jednotlivých druhov		
Štátne pokladničné poukážky	-	-
Štátne dlhopisy	1 298 896	1 296 568
Hypotekárne záložné listy	-	-
Ostatné dlhopisy	108 004	807 672
	<u>1 406 900</u>	<u>2 104 240</u>

LEI: 315700FJRKELL3OMMU91
VÚB AM DLHOPISOVÝ KONVERGENTNÝ FOND

	Jún 2018	December 2017
2.V. CZK Dlhopisy podľa jednotlivých druhov		
Štátne pokladničné poukážky	-	-
Štátne dlhopisy	8 990 999	8 112 118
Hypotekárne záložné listy	-	-
Ostatné dlhopisy	-	-
	<u>8 990 999</u>	<u>8 112 118</u>
2.V. HRK Dlhopisy podľa jednotlivých druhov		
Štátne pokladničné poukážky	-	-
Štátne dlhopisy	1 133 616	1 025 755
Hypotekárne záložné listy	-	-
Ostatné dlhopisy	147 253	145 562
	<u>1 280 869</u>	<u>1 171 317</u>
2.V. HUF Dlhopisy podľa jednotlivých druhov		
Štátne pokladničné poukážky	-	-
Štátne dlhopisy	5 850 625	5 707 070
Hypotekárne záložné listy	-	-
Ostatné dlhopisy	-	-
	<u>5 850 625</u>	<u>5 707 070</u>
2.V. PLN Dlhopisy podľa jednotlivých druhov		
Štátne pokladničné poukážky	-	-
Štátne dlhopisy	30 040 020	28 598 941
Hypotekárne záložné listy	-	-
	<u>30 040 020</u>	<u>28 598 941</u>
2.V. RON Dlhopisy podľa jednotlivých druhov		
Štátne pokladničné poukážky	-	-
Štátne dlhopisy	78 105	77 686
Hypotekárne záložné listy	-	-
	<u>78 105</u>	<u>77 686</u>
2.V. TRY Dlhopisy podľa jednotlivých druhov		
Štátne pokladničné poukážky	-	-
Štátne dlhopisy	5 185 969	5 779 474
Hypotekárne záložné listy	-	-
Ostatné dlhopisy	-	-
	<u>5 185 969</u>	<u>5 779 474</u>

LEI: 315700FJRKELL3OMMU91

VÚB AM DLHOPISOVÝ KONVERGENTNÝ FOND

Podielové listy

Členenie podielových listov podľa druhov fondov:

	Jún 2018	December 2017
4.I. Podielové listy (PL) podľa založenia		
Otvorené podielové fondy nezaložené	1 520 622	1 026 317
Ostatné podielové fondy nezaložené	1 520 622	1 026 317
	-	-
	-	-
	<u>1 520 622</u>	<u>1 026 317</u>
	Jún 2018	December 2017
4.II. Podielové listy podľa mien, v ktorých sú ocenené		
EUR	1 520 622	1 026 317
	<u>1 520 622</u>	<u>1 026 317</u>
Krátkodobé pohľadávky		
5.I. Krátkodobé pohľadávky podľa dohodnutej doby splatnosti		
Do jedného mesiaca	502 734	
Do šiestich mesiacov	-	502 400
Do jedného roku	1 701 661	500 452
	<u>2 204 395</u>	<u>1 002 852</u>
	Jún 2018	December 2017
5.I. EUR Krátkodobé pohľadávky podľa dohodnutej doby splatnosti		
Do jedného mesiaca	502 734	
Do šiestich mesiacov	-	502 400
Do jedného roku	1 701 661	500 452
	<u>2 204 395</u>	<u>1 002 852</u>
	Jún 2018	December 2017
5.II. Krátkodobé pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti		
Do jedného mesiaca	1 003 702	-
Do troch mesiacov	-	502 400
Do jedného roku	1 200 693	500 452
	<u>2 204 395</u>	<u>1 002 852</u>
	Jún 2018	December 2017
5.II. EUR Krátkodobé pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti		
Do jedného mesiaca	1 003 702	-
Do troch mesiacov	-	502 400
Do jedného roku	1 200 693	500 452
	<u>2 204 395</u>	<u>1 002 852</u>

LEI: 315700FJRKELL3OMMU91
 VÚB AM DLHOPISOVÝ KONVERGENTNÝ FOND

	Jún 2018	December 2017
5.III. Krátkodobé pohľadávky – zníženie hodnoty		
Hrubá hodnota pohľadávok	2 204 395	1 002 852
Zníženie hodnoty	-	-
Čistá hodnota pohľadávok	<u>2 204 395</u>	<u>1 002 852</u>

	Jún 2018	December 2017
5.III. EUR Krátkodobé pohľadávky – zníženie hodnoty		
Hrubá hodnota pohľadávok	2 204 395	1 002 852
Zníženie hodnoty	-	-
Čistá hodnota pohľadávok	<u>2 204 395</u>	<u>1 002 852</u>

Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov

Členenie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov podľa jednotlivých druhov:

	Jún 2018	December 2017
9. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov		
Bežné účty	2 082 987	2 537 012
Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 hodín	2 358 347	1 259 278
Peňažné prostriedky a ekvivalenty spolu	4 441 334	3 796 290
Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	<u>4 441 334</u>	<u>3 796 290</u>

Ostatný majetok

	Jún 2018	December 2017
10. Ostatný majetok		
Pohľadávky z podielových listov	-	-
Pohľadávky z predaja cenných papierov	848 290	-
	<u>848 290</u>	<u>-</u>

Pasíva

Závazky z vrátenia podielov

	Jún 2018	December 2017
2. Závazky z vrátenia podielov podľa lehoty vrátenia		
Do jedného mesiaca	18 910	28 996
	<u>18 910</u>	<u>28 996</u>

LEI: 315700FJRKELL3OMMU91
VÚB AM DLHOPISOVÝ KONVERGENTNÝ FOND

Ostatné záväzky

	Jún 2018	December 2017
7. Ostatné záväzky podľa druhov		
Záväzky z predaja cenných papierov	339 849	480
Záväzky z predaja cenných papierov	828	
Custody poplatok	4 150	3 944
Depozitársky poplatok	29 957	28 432
Zrážková daň z podielových listov	1 075	3 160
Nesprávne zadané platby	13	13
Záväzky za overenie účtovnej závierky	929	1 322
Záväzky z poplatkov za nákup CP	-	-
Iné	-	-
	376 801	37 351

Výkaz ziskov a strát fondu
Výnosy z úrokov

	Jún 2018	Jún 2017
1.1. Úroky		
Bežné účty	-	-
Vklady v bankách	35 540	11 843
Dlhové cenné papiere	992 541	901 763
	1 028 081	913 606

Zisk/strata z operácií s cennými papiermi

	Jún 2018	Jún 2017
4./c Zisk/strata z operácií s cennými papiermi		
Krátkodobé dlhové cenné papiere	(388)	166
Dlhodobé dlhové cenné papiere	(1 311 945)	362 673
Podielové listy	(5 695)	1 697
	(1 318 028)	364 536

Zisk/strata z operácií s devízami

	Jún 2018	Jún 2017
5./d Zisk/strata z operácií s devízami		
EUR	-	-
CZK	(187 109)	288 788
HRK	12 480	21 977
HUF	(375 231)	14 735
PLN	(1 424 962)	1 152 316
RON	(86)	237
TRY	(905 075)	(391 835)
	(2 879 983)	1 086 218

LEI: 315700FJRKELL3OMMU91
VÚB AM DLHOPISOVÝ KONVERGENTNÝ FOND

Zisk/strata z derivátov

	Jún 2018	Jún 2017
6./e Zisk/strata z derivátov		
Menové swapy	-	(10 072)
vyrovnávané v hrubom	-	(10 072)
vyrovnávané v čistom	-	-
	-	(10 072)

Zisk/strata z operácií s iným majetkom

	Jún 2018	Jún 2017
8./g Zisk/strata z operácií s iným majetkom		
Zo zaokrúhľovania	265	313
Iné prevádzkové výnosy	-	-
	265	313

Bankové a iné poplatky

	Jún 2018	Jún 2017
i. Bankové odplaty a poplatky a iné odplaty		
Bankové odplaty a poplatky	(1 670)	(1 097)
Burzové poplatky	-	-
Iné poplatky	-	(60)
Custody poplatok	(24 668)	(22 308)
	(26 338)	(23 465)

F. PREHĽAD O INÝCH AKTÍVACH A O INÝCH PASÍVACH

Pohľadávky a záväzky z pevných termínových operácií sú vykázané v bode E4 pasíva poznámok. Fond nemá iné aktíva a pasíva, ktoré by si vyžadovali vykázanie v poznámkach.

G. OSTATNÉ POZNÁMKY
1. Výpočet hodnoty majetku podielového fondu

Pre účely stanovenia hodnoty podielového listu správcovská spoločnosť vypočítava hodnotu majetku (NAV) podielového fondu, pričom oceňuje investície nezávislou trhovou cenou. Pokiaľ táto trhovú cenu neexistuje, alebo daná trhovú cenu nie je považovaná za reprezentatívnu, vedenie správcovskej spoločnosti určí reálnu hodnotu po dohode s depozitárom podielového fondu v zmysle Opatrenia NBS č. 13 z 8. novembra 2011 o spôsobe určenia hodnoty majetku v podielovom fonde.

Vedenie je presvedčené, že stanovená reálna hodnota podielu podľa zákona o kolektívnom investovaní je primeraná a dostatočne obozretná. V skutočnosti sa však konečná oficiálne zverejnená cena podielov môže odlišovať od ceny NAV podľa ročnej účtovnej závierky z dôvodu odlišného dátumu vykázania vydaných podielov vo vlastnom imaní v účtovníctve a ocenením fondov pre účely stanovenia NAV. V účtovníctve sa účtuje vydaný podiel dňom úhrady (T+0) s NAV k dňu úhrady (T+0). V ocenení pre účely stanovenia NAV podielových fondov je dátum vydania podielu nasledujúci deň po prijatí platby (T+1), pričom počet vydaných podielov sa vypočíta podľa NAV platného ku dňu úhrady (T+0). Z uvedeného dôvodu sa k 30. júnu 2018 nevykazuje rovnaký počet vydaných podielov.

LEI: 315700FJRKELL3OMMU91

VÚB AM DLHOPISOVÝ KONVERGENTNÝ FOND

Tabuľka uvádza výpočet hodnoty podielového listu k 30. júnu 2018 pre účely stanovenia NAV a podľa účtovníctva fondu k 30. júnu 2018:

	Hodnota majetku fondu pre výpočet hodnoty podielového listu v eurách	Hodnota podľa účtovníctva v eurách
AKTÍVA		
Cenné papiere vrátane časovo rozlíšeného úroku	54 007 008	54 354 109
Pohľadávky voči bankám vrátane časovo rozlíšeného úroku	6 645 278	6 645 729
Deriváty	-	-
Ostatný majetok	1 188 328	848 290
	61 840 614	61 848 128
ZÁVÄZKY		
Závazky voči podielnikom	88 917	18 910
Závazky voči správcovskej spoločnosti	65 002	67 368
Závazky voči depozitárovi	29 789	29 957
Závazky z poplatkov Custody	4 012	4 150
Závazky – zrážková daň z výnosov z PL	1 075	1 075
Deriváty	-	-
Ostatné záväzky	340 772	341 619
	529 567	463 079
ČISTÁ HODNOTA AKTÍV	61 311 047	61 385 049
Počet podielov (v kusoch)	1 694 609 444	1 696 430 042
Cena podielového listu k 30. júnu 2018	0,0362	0,0362

LEI: 315700FJRKELL3OMMU91
VÚB AM DLHOPISOVÝ KONVERGENTNÝ FOND

2. Zostatky a transakcie so spriaznenými stranami

Štruktúra pohľadávok a záväzkov voči podnikom v skupine a ostatným spriazneným stranám k 30. júnu 2018:

	Pohľadávky	Záväzky	Popis
VÚB AM, správ. spol., a. s. ⁽¹⁾	-	64 592	Poplatky za správu podielového fondu
VÚB AM, správ. spol., a. s. ⁽¹⁾	-	2 776	Poplatky za vydanie a odkup podielových listov
Všeobecná úverová banka, a.s.	-	339 849	Záväzky z nákupu cenných papierov
Všeobecná úverová banka, a.s. ⁽¹⁾	-	828	Záväzky z predaja cenných papierov
Všeobecná úverová banka, a.s. ⁽¹⁾	-	29 957	Depozitársky poplatok
Všeobecná úverová banka, a.s. ⁽¹⁾	-	4 150	Custody poplatok
Všeobecná úverová banka, a.s. ⁽¹⁾	848 290	-	Pohľadávky z predaja CP
Všeobecná úverová banka, a.s. ⁽¹⁾	2 082 987	-	Bežné účty
Všeobecná úverová banka, a.s. ⁽¹⁾	4 060 008	-	Termínované vklady
	6 991 285	442 152	

⁽¹⁾ Spriaznená strana

⁽²⁾ Priama materská spoločnosť správcovskej spoločnosti

⁽³⁾ Konečná materská spoločnosť

Štruktúra pohľadávok a záväzkov voči podnikom v skupine a ostatným spriazneným stranám k 31. decembru 2017:

	Pohľadávky	Záväzky	Popis
VÚB AM, správ. spol., a. s. ⁽¹⁾	-	62 137	Poplatky za správu podielového fondu
VÚB AM, správ. spol., a. s. ⁽¹⁾	-	1 196	Poplatky za vydanie a odkup podielových listov
Všeobecná úverová banka, a.s. ⁽¹⁾	-	480	Záväzky z predaja cenných papierov
Všeobecná úverová banka, a.s. ⁽¹⁾	-	28 432	Depozitársky poplatok
Všeobecná úverová banka, a.s. ⁽¹⁾	-	3 944	Custody poplatok
Všeobecná úverová banka, a.s. ⁽¹⁾	-	-	Cenné papiere na obchodovanie
Všeobecná úverová banka, a.s. ⁽¹⁾	2 537 012	-	Bežné účty
Všeobecná úverová banka, a.s. ⁽¹⁾	1 759 731	-	Termínované vklady
VÚB Leasing, a.s. ⁽¹⁾	699 902	-	
	4 996 645	96 189	

⁽¹⁾ Spriaznená strana

⁽²⁾ Priama materská spoločnosť správcovskej spoločnosti

⁽³⁾ Konečná materská spoločnosť

Uvedené zostatky záväzkov sú zahrnuté v položkách Záväzky voči správcovskej spoločnosti a Ostatné záväzky.

Súhrn transakcií podielového fondu s podnikmi v skupine a ostatnými spriaznenými stranami za 6 mesiacov roku 2018:

	Výnosy	Náklady	Popis
VÚB AM, správ. spol., a. s. ⁽¹⁾	-	381 866	Poplatky za správu podielového fondu
Všeobecná úverová banka, a.s. ⁽¹⁾	-	1 776	Poplatok za obchodovanie CP
Všeobecná úverová banka, a.s. ⁽¹⁾	-	31 627	Poplatok depozitárovi a bankové poplatky
Všeobecná úverová banka, a.s. ⁽¹⁾	-	24 668	Poplatok custody
Všeobecná úverová banka, a.s. ⁽¹⁾	35 206	-	Úroky
VÚB Leasing, a.s. ⁽¹⁾	486	-	Úroky z CP
VÚB Leasing, a.s. ⁽¹⁾	-	388	Zisk/strata z operácií s CP
	35 692	440 325	

⁽¹⁾ Spriaznená strana

⁽²⁾ Priama materská spoločnosť správcovskej spoločnosti

⁽³⁾ Konečná materská spoločnosť

LEI: 315700FJRKELL3OMMU91
VÚB AM DLHOPISOVÝ KONVERGENTNÝ FOND

2. Zostatky a transakcie so spriaznenými stranami (pokračovanie)

Súhrn transakcií podielového fondu s podnikmi v skupine a ostatnými spriaznenými stranami za 6 mesiacov roku 2017:

	Výnosy	Náklady	Popis
VÚB AM, správ. spol., a. s. ⁽¹⁾	-	346 466	Poplatky za správu podielového fondu
Všeobecná úverová banka, a.s. ⁽¹⁾	-	1 860	Poplatok za obchodovanie CP
Všeobecná úverová banka, a.s. ⁽¹⁾	-	50 564	Poplatok depozitárovi, poplatky custody a bankové poplatky
Všeobecná úverová banka, a.s. ⁽¹⁾	11 507	-	Úroky
Všeobecná úverová banka, a.s. ⁽¹⁾	-	10 072	Zisk/strata z derivátov
VÚB Leasing, a.s. ⁽¹⁾	46	-	Úroky z CP
VÚB Leasing, a.s. ⁽¹⁾	166	-	Zisk/strata z operácií s CP
	<u>11 719</u>	<u>408 962</u>	

⁽¹⁾ Spriaznená strana

⁽²⁾ Priama materská spoločnosť správcovskej spoločnosti

⁽³⁾ Konečná materská spoločnosť

Všetky transakcie so spriaznenými stranami boli uskutočnené za bežných trhových podmienok.

Počet vlastnených podielov spriaznených strán k 30. júnu 2018 a k 31. decembru 2017 je nasledovný:

	Jún 2018 Počet podielov (tisíc ks)	December 2017 Počet podielov (tisíc ks)
VÚB AM Rezervný fond (pôvodne Privátny eurový fond, o.p.f. ⁽¹⁾)	41 376	27 823
	<u>41 376</u>	<u>27 823</u>

⁽¹⁾ Spriaznená strana

Počet podielov fondu vlastnených spriaznenými stranami k 30. júnu 2018 a k 31. decembru 2017 je nasledovný:

	Jún 2018		December 2017	
	Počet podielov (tisíc ks)	Podiel na čistej hodnote aktív (%)	Počet podielov (tisíc ks)	Podiel na čistej hodnote aktív (%)
VÚB AM Konzervatívne portfólio, o.p.f. ⁽¹⁾	-	-	-	-
VÚB AM Dynamické portfólio, o.p.f. ⁽¹⁾	23 862	1,41 %	10 305	0,69 %
VÚB AM Active Bond Fund, o.p.f. ⁽¹⁾	21 239	1,25 %	21 239	1,42 %
VÚB AM Flexibilný konzervatívny fond, o.p.f. ⁽¹⁾	207 587	12,24 %	178 287	11,95 %
VÚB AM Magnifica Edícia II, o.p.f. ⁽¹⁾	49 079	2,89 %	44 701	3,00 %
	<u>301 767</u>		<u>254 532</u>	

⁽¹⁾ Spriaznená strana

3. Udalosti po konci obdobia

Po dátume, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nenastali žiadne významné udalosti, ktoré by vyžadovali úpravu účtovnej závierky k 20. 08 2018.