J&T INVESTIČNÁ SPOLOČNOSŤ

Polročná správa o hospodárení správcovskej spoločnosti s majetkom v podielovom fonde J&T BOND EUR zmiešaný o.p.f. - J&T INVESTIČNÁ SPOLOČNOSŤ, správ. spol., a.s.

za 1. polrok, ktorý sa skončil 30. júna 2026

zostavená podľa § 160 Zákona č. 203/2011 Z.z. o kolektívnom investovaní v znení neskorších predpisov (ZoKI)

A: Základné informácie o spoločnosti

Obchodné meno	J&T INVESTIČNÁ SPOLOČNOSŤ, správ. spol., a.s.
Sídlo	Dvořákovo nábrežie 8, 811 02 Bratislava - mestská časť Staré Mesto
IČO	53 859 111
Internetová stránka	www.jtis.sk
Vznik spoločnosti	9. júna 2021
Predmet činnosti	Vytváranie a spravovanie alternatívnych investičných fondov a zahraničných alternatívnych investičných fondov
Depozitár	365.bank, a. s.
Sídlo	Dvořákovo nábrežie 4, 811 02 Bratislava
IČO	31 340 890
Audítor spoločnosti	Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
Sídlo	Žižkova 9, 811 02 Bratislava
IČO	35 840 463

Správu o hospodárení s majetkom v podielovom fonde J&T BOND EUR zmiešaný o.p.f. zostavila správcovská spoločnosť J&T INVESTIČNÁ SPOLOČNOSŤ, správ. spol., a.s. v súlade s požiadavkami podľa zákona č. 203/2011 Z. z. o kolektívnom investovaní v znení neskorších predpisov a v znení prílohy číslo 3 tohto zákona.

B: Údaje podľa prílohy č. 3 zákona č. 203/2011 Z. z. o kolektívnom investovaní

1. Stav majetku (v EUR)

Stav majetku	30.06.2026
a) prevoditeľné cenné papiere	631 085 708
1. akcie	-
2. dlhopisy	472 013 981
3. cenné papiere iných štandardných fondov, iných európskych štandardných fondov, iných otvorených špeciálnych fondov alebo cenné papiere iných zahraničných subjektov kolektívneho investovania, z toho:	159 071 727
3.1. cenné papiere subjektov kolektívneho investovania spravovaných správ. spoločnosťou	-
4. iné cenné papiere	-
b) nástroje peňažného trhu	-
c) účty v bankách	25 332 513
1. bežný účet	1 093 063
2. vkladové účty	24 239 450
d) iný majetok	202 500
e) celková hodnota majetku	656 620 721
f) záväzky	1 207 738
g) čistá hodnota majetku	655 412 983

2. Počet podielov podielového fondu (v ks)

	30.06.2026
Počet podielov podielového fondu v obehu	377 610 152

3. Čistá hodnota podielu (v EUR)

	30.06.2026
Čistá hodnota podielu podielového listu	1,735686

4. Stav CP a nástrojov peňažného trhu (v EUR)

Stav cenných papierov a nástrojov peňažného trhu	30.06.2026
a) prevoditeľné cenné papiere ("CP") a nástroje peňažného trhu, s ktorými sa obchoduje na trhu kótovaných CP burzy CP	472 013 981
b) prevoditeľné CP a nástroje peňažného trhu, s ktorými sa obchoduje na inom regulovanom trhu	-
c) prevoditeľné CP z nových emisií podľa § 88 ods. 1 písm. d)	-
d) nástroje peňažného trhu podľa § 88 ods. 1 písm. h)	-
e) ostatné prevoditeľné CP a nástroje peňažného trhu podľa § 88 ods. 1 písm. i)	-
f) deriváty prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu	-
g) deriváty neprijaté na obchodovanie na regulovanom trhu	-
h) podielové listy iných podielových fondov alebo CP zahraničných subjektov kolektívneho investovania	159 071 727
i) iný majetok neuvedený v písmenách a) až h)	25 535 013

Členenie portfólia podľa

a) investičnej stratégie	% podiel
1. účty v bankách	3,86
2. dlhopisy a nástroje peňažného trhu	71,89
3. podielové listy	24,23
4. akcie	-
5. deriváty	-
6. Iné	0,03

b) geografického členenia	v EUR
1. Slovenská republika	387 227 667
2. Európa	269 393 054
z toho: Eurozóna	62 430 543
3. Severná Amerika	-
4. Ázia	-
5. Ostatný svet	-

c) podľa podielu na celkovom majetku

Cenný papier	Druh majetku	ISIN	% podiel
JTBANK 4,5 28/05/2031	Dlhopis	XS3044417981	4,58
EUROVEA 5,50/2027	Dlhopis	SK4000020988	4,07
JTEF XI 4,25/2027	Dlhopis	SK4000020293	3,88
JTSEC FINANCING III/2029	Dlhopis	SK4000026035	2,94
BLACKFRIARS 2029	Dlhopis	SK4000027488	2,47
JTREF 5,80/2030	Dlhopis	SK4000028171	2,43
RPF II 5,30/2026	Dlhopis	SK4000016390	2,35
Dlhopis JTPEG FSK I 6,50/2028	Dlhopis	SK4000024188	2,15
EUROVEA II FIN 5,50/2030	Dlhopis	SK4000027504	2,06
EMMA FINSK 5,25/30	Dlhopis	CZ0003573859	1,94
JTSEC FIN V 6,00/2029	Dlhopis	SK4000029567	1,91
JTSEC FIN IV 5,50/2030	Dlhopis	SK4000027132	1,90
JTEF IX 5,20/2026	Dlhopis	SK4000015905	1,84
Dlhopis JTREF2 6,50/2028	Dlhopis	SK4000023206	1,82
EUROPACITY 0,00/30 CZK	Dlhopis	CZ0003574014	1,74
JTSEC FIN IV 5,75/2031	Dlhopis	SK4000028619	1,74
Dlhopis JTPEG FSK II 6,25/2029	Dlhopis	SK4000024550	1,67
AUCTOR FCZ 6,5 07/15/30	Dlhopis	CZ0003574196	1,60
JTEF XIV 6,10/2029	Dlhopis	SK4000024857	1,59
DOCK INV. 6,85/30	Dlhopis	CZ0003576944	1,56
JTSEC FIN III 2030	Dlhopis	SK4000026886	1,54
Dlhopis AUCTOR FIN 5,50/2030	Dlhopis	SK4000027553	1,51
EUROPACITY 0,00/30 EUR	Dlhopis	CZ0003575326	1,48
JTSEC FIN III 5,90/2029	Dlhopis	SK4000026571	1,39
JTFG XIV 5,00/2027	Dlhopis	SK4000021481	1,37
EUROVEA II FIN 5,90/2031	Dlhopis	SK4000028981	1,34
JTRE Financing 2029	Dlhopis	SK4000028510	1,29
ROHLIK FII 6,00/29	Dlhopis	CZ0003566770	1,28
RPF III 2026	Dlhopis	SK4000016531	1,26
Ganz House 2028	Dlhopis	SK4000025359	1,22
JREF IV 2028	Dlhopis	SK4000022141	1,20
Alpha Quest 5,75/2028	Dlhopis	SK4000028429	1,18
Dlhopis Form Development 6,50/2029	Dlhopis	SK4000022703	1,16
Dlhopis JTSEC VAR/2028	Dlhopis	SK4000022950	1,14
Dlhopis JOJ MEDIA HOUSE 2026	Dlhopis	SK4000019972	1,13
EN.-PRO GF 7,50/29	Dlhopis	CZ0003565723	1,04
RPF I 6,15/2031	Dlhopis	SK4000029526	1,03
JTSEC FIN IV 5,75/2030	Dlhopis	SK4000028379	0,95
Dlhopis JT ARCH CONVERTIBLE VAR I./2034	Dlhopis	SK4000024519	0,78
CPI FS V 6,50/2030	Dlhopis	SK4000022646	0,58
KLINGERKA II. 2028	Dlhopis	SK4000022760	0,57
CPI FS IV 6,00/2028	Dlhopis	SK4000022638	0,34
KKCG FINAN II 5,90/2029	Dlhopis	SK4000025938	0,31
Dlhopis JT ARCH CONVERTIBLE VAR II./2034	Dlhopis	SK4000026159	0,21
JTEF XIII 6,00/2028	Dlhopis	SK4000022497	0,19

CPI FS III 6,50/2029	Dlhopis	SK4000021762	0,16
J&T ARCH INVESTMENTS SICAV, class H	Fond	CZ0008044864	15,52
Metatron Long-Term Equity FD Class DN	Fond	MT7000017067	5,00
UBS J.P. Morgan USD EM Diversified Bond 1-5 UCITS ETF	Fond	LU1645386480	3,33
TMR Fond SICAV a.s., class IA	Fond	CZ1005201051	0,38

5. Údaje o zmenách v stave portfólia (v EUR)

Zmeny v stave portfólia	**EUR**
Stav CP k 1.1.2026	568 134 873
Prírastky	121 576 103
Úbytky	58 625 268
Stav CP k 30.06.2026	631 085 708

6. Údaje o vývoji majetku

Vývoj majetku	EUR
a) výnosy z akcií	-
b) straty z akcií	-
c) výnosy z dlhopisov	7 562 961
d) straty z dlhopisov	10 289 118
e) výnosy z cenných papierov iných štandardných fondov, iných európskych štandardných fondov, iných otvorených špeciálnych fondov alebo cenné papiere iných zahraničných subjektov kolektívneho investovania, z toho:	10 712 931
ea) výnosy z cenných papierov subjektov kolektívneho investovania spravovaných správcovskou spoločnosťou	-
f) straty z cenných papierov iných iných štandardných fondov, iných európskych štandardných fondov, iných otvorených špeciálnych fondov alebo cenné papiere iných zahraničných subjektov kolektívneho investovania, z toho:	5 831 405
fa) straty z cenných papierov subjektov kolektívneho investovania spravovaných správcovskou spoločnosťou	-
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	283 304
l) straty z vkladových a bežných účtov	-
m) výnosy z operácií s derivátmi	-
n) straty z operácií s derivátmi	-
o) výnosy z devízových operácií	708 508
p) straty z devízových operácií	725 061
q) kapitálové výnosy	12 667 518
r) iné výnosy	-
s) výdavky na správu	3 209 295
t) výdavky na depozitára	738 099
u) iné výdavky a poplatky	208 578
v) čistý výnos	10 933 666
w) výplaty podielov na zisku	-
x) znovu investované výnosy	10 933 666
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 spoločnosti	2 155 369
z) zvýšenie hodnoty akcií alebo zníženie hodnoty akcií	-
aa) náklady spojené s obchodovaním majetku v podielovom fonde	194 326
ab) iné zmeny, ktoré sa týkajú majetku alebo záväzkov vo fonde	-

Zoznam emitentov cenných papierov, ktorý zapríčinili zníženie majetku v podielovom fonde z titulov zmien kurzov cenných papierov alebo likvidácie spoločnosti (podľa kurzov cenných papierov v majetku k 31.12.2025 a 30.06.2026):	
CPI Finco Slovakia, a.s.	SK4000021762
CPI Finco Slovakia, a.s.	SK4000022646
JTRE Financing 2, s.r.o.	SK4000023206
J&T Global Finance XIV., s.r.o.	SK4000021481
J&T ARCH BOND I., a. s.	SK4000024519
JTPEG Financing SK I, a. s.	SK4000024550
JTSEC Financing III a. s.	SK4000026571
EUROVEA a.s.	SK4000020988
Auctor Finance SK, s. r. o.	SK4000027553
J&T ENERGY FINANCING EUR IX, a.s.	SK4000015905
CPI Finco Slovakia, a.s.	SK4000022638
KKCG Financing 2 a.s.	SK4000025938
JTSEC Financing IV a.s.	SK4000028619
Eurovea 2 Financing II, s.r.o.	SK4000028981
JTSEC Financing IV a.s.	SK4000027132
Rohlik.cz Finance II a.s.	CZ0003566770
J&T BANKA, a.s.	XS3044417981
Eurovea 2 Financing II, s.r.o.	SK4000027504
J&T ENERGY FINANCING EUR XI a.s.	SK4000020293
ENERGO-PRO Green Finance s.r.o.	CZ0003565723
Auctor Finance CZ, s.r.o.	CZ0003574196
Europacity Berlín finco s.r.o.	CZ0003574014
Form Development SK s. r. o.	SK4000022703
UBS (Lux) Fund Solutions	LU1645386480

7. Skrátená súvaha a výkaz ziskov a strát (v EUR)

Súvaha

AKTÍVA	30.06.2026	30.06.2025	30.06.2024
I. Investičný majetok (súčet položiek 1 až 9)	**655 527 658**	**507 772 971**	**371 191 604**
1. Dlhopisy oceňované umorovanou hodnotou	-	**-**	**-**
a) bez kupónov	-	**-**	**-**
b) s kupónmi	-	**-**	**-**
2. Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	472 013 981	341 724 579	356 898 345
a) bez kupónov	116 984 801	80 130 362	92 012 810
b) s kupónmi	355 029 180	261 594 217	264 885 535
3. Akcie a podiely v obchodných spoločnostiach	-	-	-
a) obchodovateľné akcie	-	-	-
b) neobchodovateľné akcie	-	-	-
c) podiely v obchodných spoločnostiach, ktoré nemajú formu cenného papiera	-	-	-
d) obstaranie neobchodovateľných akcií a podielov v obchodných spoločnostiach	-	-	-
4. Podielové listy	159 071 727	104 974 187	-
a) otvorených podielových fondov	-	-	-
b) ostatné	159 071 727	104 974 187	-
5. Krátkodobé pohľadávky	24 441 950	61 074 205	14 293 259
a) krátkodobé vklady v bankách	24 239 450	40 179 205	14 293 259
b) krátkodobé pôžičky obchodným spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel	-	-	-
c) iné	202 500	20 895 000	-
d) obrátené repoobchody	-	-	-
6. Dlhodobé pohľadávky	-	-	-
a) dlhodobé vklady v bankách	-	-	-
b) dlhodobé pôžičky obchodným spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel	-	-	-
7. Deriváty	-	-	-
8. Drahé kovy	-	-	-
9. Komodity	-	-	-
II. Neinvestičný majetok (súčet položiek 10 a 11)	**1 093 063**	**1 540 757**	**347 618**
10. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	1 093 063	1 540 757	347 511
11. Ostatný majetok	-	-	107
Aktíva spolu	**656 620 721**	**509 313 728**	**371 539 222**

PASÍVA	30.06.2026	30.06.2025	30.06.2024
I. Záväzky (súčet položiek 1až 8)	**1 207 738**	**2 261 225**	**875 333**
1. Záväzky voči bankám	-	-	-
2. Záväzky z vrátenia podielov/z ukončenia sporenia/ukončenia účasti	-	-	-
3. Záväzky voči správcovskej spoločnosti	539 370	413 891	302 507
4. Deriváty	-	-	-
5. Repoobchody	-	-	-
6. Záväzky z vypožičania finančného majetku	-	-	-
7. Záväzky z vypožičania drahých kovov a komodít	-	-	-
8. Ostatné záväzky	668 368	1 847 334	572 826
II. Vlastné imanie	**655 412 983**	**507 052 503**	**370 663 889**
9. Podielové listy/Dôchodkové jednotky/Doplnkové dôchodkové jednotky, z toho	655 412 983	507 052 503	370 663 889
a) zisk alebo strata za účtovné obdobie	10 933 666	15 669 750	9 123 978
Pasíva spolu	**656 620 721**	**509 313 728**	**371 539 222**

Výkaz ziskov a strát	30.06.2026	30.06.2025	30.06.2024
1. Výnosy z úrokov	12 950 822	9 965 201	10 067 851
1.1. úroky	12 950 822	9 965 201	10 067 851
1.2./a. výsledok zaistenia	-	-	-
1.3./b. zníženie hodnoty príslušného majetku / zrušenie zníženia 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 cenným i papiermi a podielmi	2 155 369	8 444 635	1 689 236
5./d. Zisk/strata z operácií s devízami	-16 553	322 040	-317 821
6./e. Zisk/strata z derivátov	-	-	-
7./f. Zisk/strata z operácií s drahými kovmi	-	-	-
8./g. Zisk/strata z operácií s iným majetkom	-	-	-
I. Výnos z majetku vo fonde	**15 089 638**	**18 731 876**	**11 439 266**
h. Transakčné náklady	194 014	123 390	65 238
i. Bankové poplatky a iné poplatky	534	4 997	636
II. Čistý výnos z majetku vo fonde	**14 895 090**	**18 603 489**	**11 373 392**
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	**14 895 090**	**18 603 489**	**11 373 392**
k. Náklady na	-	**-**	**-**
k.1. odplatu za správu fondu	3 209 295	2 373 772	1 818 679
k.2. odplatu za zhodnotenie majetku v podielovom fonde	-	-	-
l. Náklady na odplaty za služby depozitára	738 099	545 938	418 275
m. Náklady na audit účtovnej závierky	14 030	14 029	12 460
A. Zisk alebo strata za účtovné obdobie	**10 933 666**	**15 669 750**	**9 123 978**

Vybrané ukazovatele	30.06.2026	30.06.2025	30.06.2024
Čistá hodnota majetku (v EUR)	655 412 983	507 052 503	370 663 889
Počet podielov v obehu (v ks)	377 610 152	308 616 416	241 457 470
Čistá hodnota podielu (v EUR)	1,735686	1,642986	1,535110
Počet vydaných podielov (v ks)	55 599 909	62 239 513	26 767 646
Suma, za ktorú boli podiely vydané (v EUR)	96 068 871	100 503 651	40 502 618
Počet vyplatených podielov (v ks)	32 979 313	28 235 011	26 384 285
Suma, za ktorú boli podiely vyplatené (v EUR)	56 972 584	45 685 290	39 894 651

8. Údaje o využívaných postupoch 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 fonde.

Fond nie je štandardným podielovým fondom, pri správe fondu neboli využívané finančné deriváty a z tohto dôvodu nevznikli žiadne záväzky v súvislosti s §100 ods. 2 Zákona o kolektívnom investovaní.

Záväzky	30.06.2026
Celková hodnota záväzkov z činnosti správcovskej spoločnosti s majetkom v podielovom fonde (v EUR)	1 207 738

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

Správca otvoreného podielového fondu zabezpečuje výkon hlasovacích práv v súlade so stratégiou uplatňovania hlasovacích práv dostupnú na webovom sídle správcu https://jtis.sk/uzitocne-informacie/. V priebehu prvého polroka 2025, vzhľadom na charakter majetku, neboli správcom uplatňované žiadne hlasovacie práva spojené s cennými papiermi spravovanými v majetku podielového fondu.

10. Osobitné údaje

Vzhľadom na skutočnosť, že správca nevyužíval pri správe majetku fondu postupy a nástroje na účel efektívneho riadenia investícií podľa § 100 ods. 2 Zákona o kolektívnom investovaní a investičnou politikou nie je kopírovanie žiadneho indexu, spoločnosť neuvádza žiadne osobitné informácie.

C: Účtovná závierka podielového fondu

Priebežná účtovná závierka podielového fondu k 30.06.2026 tvorí osobitnú prílohu tejto správy. Priebežná účtovná závierka, ktorá je súčasťou tejto polročnej správy o hospodárení, nebola overená audítorom.

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

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

k 30 . 6 . 2026

LEI

3	1	5	7	0	0	V	0	O	Y	O	T	E	X	A	5	8	0	5	5

Daňové identifikačné číslo

2	1	2	1	5	1	3	8	0	1

Účtovná závierka

	riadna		schválená
	mimoriadna		
x	priebežná		

Zostavená za obdobie

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

IČO

5	3	8	5	9	1	1	1

SK NACE

6	6	.	3	0	.	0

(vyznačí sa x *)*

Bezprostredne predchádzajúce obdobie

	mesiac	rok
od	0 1	2 0 2 5
do	1 2	2 0 2 5

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

J	&	T		I	N	V	E	S	T	I	Č	N	Á		S	P	O	L	O	Č	N	O	S	Ť	,		s	p	r	á	v	.			
s	p	o	l	.	,		a	.	s	.																										

Názov spravovaného fondu

J	&	T		B	O	N	D		E	U	R		z	m	i	e	š	a	n	ý			o	.	p	.	f	.		-					
J	&	T		I	N	V	E	S	T	I	Č	N	Á		S	P	O	L	O	Č	N	O	S	Ť	,		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

8							

PSČ

8	1	1	0	2

Obec

B	r	a	t	i	s	l	a	v	a																										

Telefónne číslo

				/									

Faxové číslo

				/									

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 14.08.2026	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu správcovskej spoločnosti:
Schválená dňa:	Ing. Anna Macaláková, predsedníčka predstavenstva Ing. Tomáš Janík, člen predstavenstva

LEI

ÚČ FOND 1-02

3	1	5	7	0	0	V	0	O	Y	O	T	E	X	A	5	8	0	5	5

Názov spravovaného fondu

J	&	T		B	O	N	D		E	U	R		z	m	i	e	š	a	n	ý			o	.	p	.	f	.		-				
J	&	T		I	N	V	E	S	T	I	Č	N	Á		S	P	O	L	O	Č	N	O	S	Ť	,		s	p	r	á	v	.			
s	p	o	l	.	,		a	.	s	.																								

S Ú V A H A
k 30.06.2026
v eurách

Označenie	POLOŽKA	30.06.2026	31.12.205
a	**b**	**1**	**2**
x	**Aktíva**	x	x
I.	**Investičný majetok** (súčet položiek **1** až **9**)	**655 527 658**	**605 832 216**
1.	Dlhopisy oceňované umorovanou hodnotou		
a)	bez kupónov		
b)	s kupónmi		
2.	Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	472 013 981	438 316 532
a)	bez kupónov	116 984 801	119 264 086
b)	s kupónmi	355 029 180	319 052 446
3.	Akcie a podiely v obchodných spoločnostiach		
a)	obchodovateľné akcie		
b)	neobchodovateľné akcie		
c)	podiely v obchodných spoločnostiach, ktoré nemajú formu cenného papiera		
d)	obstaranie neobchodovateľných akcií a podielov v obchodných spoločnostiach		
4.	Podielové listy	159 071 727	129 818 341
a)	otvorených podielových fondov		
b)	ostatné	159 071 727	129 818 341
5.	Krátkodobé pohľadávky	24 441 950	37 697 343
a)	krátkodobé vklady v bankách	24 239 450	37 697 343
b)	krátkodobé pôžičky obchodným spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel		
c)	iné	202 500	
d)	obrátené repoobchody		
6.	Dlhodobé pohľadávky		
a)	dlhodobé vklady v bankách		
b)	dlhodobé pôžičky obchodným spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel		
7.	Deriváty		
8.	Drahé kovy		
9.	Komodity		
II.	**Neinvestičný majetok** (súčet položiek **10** a **11**)	**1 093 063**	**433 430**
10.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	1 093 063	433 430
11.	Ostatný majetok		
	Aktíva spolu	**656 620 721**	**606 265 646**

LEI

ÚČ FOND 1-02

3	1	5	7	0	0	V	0	O	Y	O	T	E	X	A	5	8	0	5	5

Názov spravovaného fondu

J	&	T		B	O	N	D		E	U	R		z	m	i	e	š	a	n	ý			o	.	p	.	f	.		-				
J	&	T		I	N	V	E	S	T	I	Č	N	Á		S	P	O	L	O	Č	N	O	S	Ť	,		s	p	r	á	v	.			
s	p	o	l	.	,		a	.	s	.																								

S Ú V A H A
k 30.06.2026
v eurách

Označenie	POLOŽKA	30.06.2026	31.12.2025
a	b	1	2
x	**Pasíva**	x	x
I.	**Záväzky** (súčet položiek **1** až **8**)	**1 207 738**	**882 616**
1.	Záväzky voči bankám		
2.	Záväzky z vrátenia podielov/ukončenia sporenia/ukončenia účasti		
3.	Záväzky voči správcovskej spoločnosti	539 370	503 924
4.	Deriváty		
5.	Repoobchody		
6.	Záväzky z vypožičania finančného majetku		
7.	Záväzky z vypožičania drahých kovov a komodít		
8.	Ostatné záväzky	668 368	378 692
II.	**Vlastné imanie**	**655 412 983**	**605 383 030**
9.	Podielové listy/Dôchodkové jednotky/ Doplnkové dôchodkové jednotky, z toho	655 412 983	605 383 030
a)	zisk alebo strata za účtovné obdobie	10 933 666	36 272 061
	Pasíva spolu	**656 620 721**	**606 265 646**

LEI

ÚČ FOND 1-02

3	1	5	7	0	0	V	0	O	Y	O	T	E	X	A	5	8	0	5	5

Názov spravovaného fondu

J	&	T		B	O	N	D		E	U	R		z	m	i	e	š	a	n	ý			o	.	p	.	f	.		-				
J	&	T		I	N	V	E	S	T	I	Č	N	Á		S	P	O	L	O	Č	N	O	S	Ť	,		s	p	r	á	v	.			
s	p	o	l	.	,		a	.	s	.																								

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT
v eurách
za 6 mesiace/mesiacov roku 2026

Označenie	POLOŽKA	30.06.2026	30.06.2025
a	b	1	2
1.	Výnosy z úrokov	12 950 822	9 965 201
1.1.	úroky	12 950 822	9 965 201
1.2./a.	výsledok zaistenia		
1.3./b.	zrušenie zníženia hodnoty príslušného majetku/ zníženie 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	2 155 369	8 444 635
5./d.	Zisk/strata z operácií s devízami	(16 553)	322 040
6./e.	Zisk/strata z derivátov		
7./f.	Zisk/strata z operáciami s drahými kovmi a komoditami		
8./g.	Zisk/strata z operácií s iným majetkom		
I.	**Výnos z majetku vo fonde**	**15 089 638**	**18 731 876**
h.	Transakčné náklady	(194 014)	(123 390)
i.	Bankové a iné poplatky	(534)	(4 997)
II.	**Čistý výnos z majetku vo fonde**	**14 895 090**	**18 603 489**
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**	**14 895 090**	**18 603 489**
k.	Náklady na	(3 209 295)	(2 373 772)
k.1.	odplatu za správu fondu	(3 209 295)	(2 373 772)
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde/doplnkovom dôchodkovom fonde		
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	(738 099)	(545 938)
m.	Náklady na audit účtovnej závierky	(14 030)	(14 029)
A.	**Zisk alebo strata za účtovné obdobie**	**10 933 666**	**15 669 750**

Poznámky

priebežnej účtovnej závierky
zostavenej k 30.06.2026
v eurách

A. Všeobecné informácie o fonde

1. **J&T BOND EUR zmiešaný o.p.f. - J&T INVESTIČNÁ SPOLOČNOSŤ, správ. spol., a.s.** (ďalej len „podielový fond“) je otvorený podielový fond.

Podielový fond vytvorila 365.invest, správ. spol., a. s., v roku 2013 na dobu neurčitú, je verejným špeciálnym fondom, ktorý má formu otvoreného fondu. Fond patrí do kategórie špeciálnych fondov cenných papierov.

Fond vznikol na základe rozhodnutia Národnej banky Slovenska (ďalej len „NBS“), o udelení povolenia na vytvorenie verejného špeciálneho podielového fondu zo dňa 21. augusta 2013, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 23. augusta 2013.

Správa Fondu bola prevedená do správy spoločnosti J&T INVESTIČNÁ SPOLOČNOSŤ, správ. spol., a.s. dňa 1. júla 2022 na základe právoplatného rozhodnutia NBS o udelení predchádzajúceho súhlasu na prevod správy podielového fondu č.sp.:NBS1-000-070-090 zo dňa 17. mája 2022, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 7. júna 2022.

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 3. júla 2021.

Investičná stratégia podielového fondu:
Zameraním investičnej politiky podielového fondu je investovať do dlhových cenných papierov, nástrojov peňažného trhu, termínovaných vkladov v bankách, akcií, podielový listov, CP európskych fondov alebo CP iných zahraničných subjektov kolektívneho investovania, a na obchody určené na zabezpečenie rizika, ako aj na ďalšie investičné príležitosti, ktoré sú v súlade s príslušnými právnymi normami a ustanoveniami štatútu podielového fondu.

Zoznam štátov a medzinárodných organizácií, 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.

Zoznam zahraničných búrz cenných papierov a iných regulovaných trhov v nečlenskom štáte:
NYSE American, Australian Securities Exchange, Belgrade Stock Exchange, Brasil Bolsa Balcão, Mexico Stock Exchange, Montreal Exchange, NYSE Chicago, Borsa Istanbul, Korea Exchange, NASDAQ Stock Market, National Stock Exchange of India, New York Stock Exchange (NYSE), New Zealand Exchange, Osaka Exchange, Shanghai Stock Exchange, Shenzhen Stock Exchange, Singapore Exchange, Taiwan Stock Exchange, Toronto Exchange, Tokyo Stock Exchange, Zagreb Stock Exchange.

A. Všeobecné informácie o fonde – pokračovanie

2. Obchodné meno správcovskej spoločnosti, priamej materskej spoločnosti

Správcom fondu je **J&T INVESTIČNÁ SPOLOČNOSŤ, správ. spol., a.s.,** (ďalej „spoločnosť" alebo „správca"), zapísaná v Obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel: Sa, vložka č. 7250/B.

Identifikačné číslo: 53 859 111
Daňové identifikačné číslo: 2121513801

Sídlo správcu je Dvořákovo nábrežie 8, 811 02 Bratislava - mestská časť Staré Mesto.

Materskou spoločnosťou správcovskej spoločnosti je J&T BANKA, a.s., so sídlom Sokolovská 700/113a, 186 00 Praha 8 - Karlín, Česká republika, zapísaná v obchodnom registri vedenom Mestským súdom v Prahe, oddiel B, vložka 1731.

Správca patrí do skupiny J&T FINANCE GROUP SE, IČO: 275 92 502, Sokolovská 700/113a, 186 00 Praha 8 - Karlín, Česká republika.

Depozitárom fondu je 365.bank, a. s., so sídlom Dvořákovo nábrežie 4, 811 02 Bratislava, zapísaná v Obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel Sa, vložka č. 501/B.

B. Použité účtovné zásady a účtovné metódy

1. Účtovná závierka bola zostavená na základe predpokladu ďalšieho nepretržitého trvania podielového fondu.

2. Účtovná jednotka uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a v súlade s Opatrením z 13. decembra 2018 č. MF/013724/2018-74, ktorým sa mení a dopĺňa opatrenie Ministerstva financií Slovenskej republiky z 13. decembra 2007 č. MF/25835/2007-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní a označovaní položiek účtovnej závierky, obsahovom 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 účtovnej závierke sú vyjadrené v celých eurách, okrem tých, kde je uvedené inak. Záporné hodnoty a hodnoty nákladov sa označujú tak, že príslušná hodnota sa uvedie v okrúhlych zátvorkách. Pri zostavovaní účtovnej závierky neboli použité žiadne nové metódy, ktoré by mali vplyv na hospodársky výsledok, resp. vlastné imanie fondu.

   Údaje v Poznámkach účtovnej závierky sú vykázané na základe Opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky 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 prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použije kurz, za ktorý boli tieto hodnoty prevedené.

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

   – dlhové cenné papiere, ktorými sú:
     - dlhopisy s kupónmi,
     - dlhopisy bez kupónov,
   - podielové listy.

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 operácii 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.

Hodnota podielového listu otvoreného podielového fondu sa určuje súčinom počtu podielov vyznačených na podielovom liste otvoreného podielového fondu a aktuálnej hodnoty podielu vyhlásenej správcovskou spoločnosťou podľa § 161 ods. 1 písm. a) zákona pre deň, ku ktorému sa hodnota podielového listu otvoreného podielového fondu určuje. Ak ku dňu určenia hodnoty nebola aktuálna hodnota podielu vyhlásená, hodnota podielového listu otvoreného podielového fondu sa určí podľa poslednej vyhlásenej hodnoty podielu.

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 zadefinovanú stratégiu a zásady zaisťovania.

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. Ako majetok podielový fond definuje peňažné prostriedky a ich ekvivalenty, ako aj termínované vklady.

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.

C. Prehľad o peňažných tokoch

Označenie	C. Prehľad o peňažných tokoch	30.06.2026	30.06.2025
x	***Peňažný tok z prevádzkovej činnosti***	*x*	*x*
1.	Výnosy z úrokov, odplát a provízií (+)	12 950 822	9 965 201
2.	Zmena stavu pohľadávok z úrokov, odplát a provízií (-)	(1 722 625)	(365 110)
3.	Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)	(4 141 942)	(3 048 097)
4.	Zmena stavu záväzkov z úrokov, odplát a provízií (+)	83 020	95 612
5.	Výnosy z dividend (+)	-	-
6.	Zmena stavu pohľadávok za dividendy (-)	-	-
7.	Obrat strany Cr usporiadacích účtov obchodovania s cennými papiermi, drahými kovmi a komoditami (+)	51 943 997	63 460 463
8.	Zmena stavu pohľadávok za predané cenné papiere, drahé kovy a komodity (+/-)	-	(20 895 000)
9.	Obrat strany Dt analytických účtov prvotného zaúčtovania účtov FN, drahých kovov a komodít (-)	(111 219 273)	(134 295 927)
10.	Zmena stavu záväzkov na zaplatenie kúpnej ceny FN, drahých kovov a komodít (+)	-	-
11.	Výnos z odpísaných pohľadávok (+)	-	-
12.	Náklady na dodávateľov (-)	(14 030)	(14 029)
13.	Zmena stavu záväzkov voči dodávateľom (+)	(2 944)	(2 945)
14.	Náklady na zrážkovú daň z príjmov (-)	-	-
15.	Záväzok na zrážkovú daň z príjmov (+)	-	-
I.	**Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti**	**(52 122 975)**	**(85 099 832)**
x	***Peňažný tok z investičnej činnosti***	*x*	*x*
16.	Zníženie/zvýšenie istín poskytnutých úverov a vkladov (+/-)	13 457 827	29 961 251
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**	**13 457 827**	**29 961 251**
x	***Peňažný tok z finančnej činnosti***	*x*	*x*
19.	Emitované podielové listy - preddavky na emitovanie PL/príspevky sporiteľov (+)	96 068 871	100 503 651
20.	Prestupy do/výstupy z fondu, vrátené PL (+/-)	(56 972 584)	(45 685 290)
21.	Zmena stavu záväzkov z výstupov z fondov a záväzky za vrátené PL/pohľadávky z prestupov do (+/-)	-	-
22.	Dedičstvá (-)	-	-
23.	Zmena stavu záväzkov na výplatu dedičstiev (+/-)	-	-
24.	Preddavky na emitovanie podielových listov (+)	245 047	1 527 206
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**	**39 341 334**	**56 345 567**
IV.	**Účinok zmien vo výmenných kurzoch na peňažné prostriedky v cudzej mene**	**(16 553)**	**322 040**
V.	**Čistý vzrast/pokles peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov I.+II.+III.+IV.**	**659 633**	**1 529 026**
VI.	**Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia**	**433 430**	**11 731**
VII.	**Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia VI.+V.**	**1 093 063**	**1 540 757**

V riadku s označením 8 prehľadu o peňažných tokoch (Zmena stavu pohľadávok za predané cenné papiere, drahé kovy a komodity) sa vykazujú preddavky na kúpu CP, nakoľko obsahová náplň prehľadu o peňažných tokoch nezahŕňa iné rozdelenie.

D. Prehľad o zmenách v čistom majetku fondu k 30.06.2026

Označenie	D. Prehľad o zmenách v čistom majetku fondu	30.06.2026	30.06.2025
a	b	1	2
I.	**Čistý majetok na začiatku obdobia**	**605 383 030**	**436 564 393**
a)	počet podielov/dôchodkových jednotiek/doplnkových dôchodkových jednotiek	354 989 556	274 611 914
b)	hodnota jedného podielu/jednej dôchodkovej jednotky/jednej doplnkovej dôchodkovej jednotky	1,705354	1,589750
1.	Upísané podielové listy/príspevky do dôchodkových a doplnkových dôchodkových fondov	96 068 871	100 503 650
2.	Zisk alebo strata fondu	10 933 666	15 669 750
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 doplnkové dôchodkové jednotky	(56 972 584)	(45 685 290)
II.	**Nárast/pokles čistého majetku**	**50 029 953**	**70 488 110**
A.	**Čistý majetok na konci obdobia**	**655 412 983**	**507 052 503**
a)	počet podielov/dôchodkových jednotiek/ doplnkových dôchodkových jednotiek	377 610 152	308 616 416
b)	hodnota jedného podielu/jednej dôchodkovej jednotky/jednej doplnkovej dôchodkovej jednotky	1,735686	1,642986

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	30.06.2026	31.12.2025
1.	Do jedného mesiaca	-	-
2.	Do troch mesiacov	-	-
3.	Do šiestich mesiacov	2 546 579	2 333 146
4.	Do jedného roku	3 624 703	2 406 930
5.	Do dvoch rokov	-	-
6.	Do piatich rokov	310 001 658	280 390 652
7.	Nad päť rokov	108 406 201	112 981 504
	Spolu	**424 579 141**	**398 112 232**

Číslo riadku	2.II. EUR Dlhopisy oceňované RH podľa zostatkovej doby splatnosti	30.06.2026	31.12.2025
1.	Do jedného mesiaca	3 173 804	847 222
2.	Do troch mesiacov	12 939 091	5 040 284
3.	Do šiestich mesiacov	32 355 749	19 573 775
4.	Do jedného roku	25 425 248	43 463 967
5.	Do dvoch rokov	72 847 958	59 953 825
6.	Do piatich rokov	271 378 442	232 497 110
7.	Nad päť rokov	6 458 849	36 736 049
	Spolu	**424 579 141**	**398 112 232**

Číslo riadku	2.III. EUR Dlhopisy oceňované RH	30.06.2026	31.12.2025
a.	bez kupónov	105 531 501	108 206 612
a.1.	nezaložené	105 531 501	108 206 612
a.2.	založené v repoobchodoch	-	-
a.3.	založené	-	-
b.	s kupónmi	319 047 640	289 905 620
b.1.	nezaložené	319 047 640	289 905 620
b.2.	založené v repoobchodoch	-	-
b.3.	založené	-	-
	Spolu	**424 579 141**	**398 112 232**

Číslo riadku	**2.I. CZK Dlhopisy oceňované RH podľa dohodnutej doby splatnosti**	**30.06.2026**	**31.12.2025**
1.	Do jedného mesiaca	-	-
2.	Do troch mesiacov	-	-
3.	Do šiestich mesiacov	523 152	434 168
4.	Do jedného roku	-	-
5.	Do dvoch rokov	-	-
6.	Do piatich rokov	46 911 688	39 770 132
7.	Nad päť rokov	-	-
	Spolu	**47 434 840**	**40 204 300**

Číslo riadku	**2.II. CZK Dlhopisy oceňované RH podľa zostatkovej doby splatnosti**	**30.06.2026**	**31.12.2025**
1.	Do jedného mesiaca	307 055	11 364 770
2.	Do troch mesiacov	-	-
3.	Do šiestich mesiacov	216 098	126 872
4.	Do jedného roku	-	-
5.	Do dvoch rokov	-	-
6.	Do piatich rokov	46 911 687	28 712 658
7.	Nad päť rokov	-	-
	Spolu	**47 434 840**	**40 204 300**

Číslo riadku	**2.III. CZK Dlhopisy oceňované RH**	**30.06.2026**	**31.12.2025**
a.	bez kupónov	11 453 300	11 057 474
a.1.	nezaložené	11 453 300	11 057 474
a.2.	založené v repoobchodoch	-	-
a.3.	založené	-	-
b.	s kupónmi	35 981 540	29 146 826
b.1.	nezaložené	35 981 540	29 146 826
b.2.	založené v repoobchodoch	-	-
b.3.	založené	-	-
	Spolu	**47 434 840**	**40 204 300**

Dlhopisy poskytnuté ako zálohy v repoobchodoch fond neeviduje.

4. Podielové listy

Číslo riadku	**4.I. Podielové listy**	**30.06.2026**	**31.12.2025**
1.	PL otvorených podielových fondov	-	-
1.1.	nezaložené	-	-
1.2.	založené v repoobchodoch	-	-
1.3.	založené	-	-
2.	PL ostatné	159 071 727	129 818 341
2.1.	nezaložené	159 071 727	129 818 341
2.2.	založené v repoobchodoch	-	-
2.3.	založené	-	-
	Spolu	**159 071 727**	**129 818 341**

Číslo riadku	**4.II. Podielové listy podľa mien, v ktorých sú ocenené**	**30.06.2026**	**31.12.2025**
1.	EUR	159 071 727	129 818 341
2.	USD	-	-
3.	JPY	-	-
4.	CHF	-	-
5.	GBP	-	-
6.	SEK	-	-
7.	CZK	-	-
8.	HUF	-	-
9.	PLN	-	-
10.	CAD	-	-
11.	AUD	-	-
12.	Ostatné meny	-	-
	Spolu	**159 071 727**	**129 818 341**

5. Krátkodobé pohľadávky

Číslo riadku	**5.I. Krátkodobé pohľadávky podľa dohodnutej doby splatnosti**	**30.06.2026**	**31.12.2025**
1.	Do jedného mesiaca	24 239 450	37 697 343
2.	Do troch mesiacov	202 500	-
3.	Do šiestich mesiacov	-	-
4.	Do jedného roku	-	-
	Spolu	**24 441 950**	**37 697 343**

Číslo riadku	**5.II. Krátkodobé pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti**	**30.06.2026**	**31.12.2025**
1.	Do jedného mesiaca	24 239 450	37 697 343
2.	Do troch mesiacov	202 500	-
3.	Do šiestich mesiacov	-	-
4.	Do jedného roku	-	-
	Spolu	**24 441 950**	**37 697 343**

Číslo riadku	**5.III. Krátkodobé pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti – zníženie hodnoty**	**30.06.2026**	**31.12.2025**
1.	Hrubá hodnota pohľadávok	24 441 950	37 697 343
2.	Zníženie hodnoty	-	-
3.	Čistá hodnota pohľadávok	24 441 950	37 697 343

10. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov

Číslo riadku	10.I. EUR Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	30.06.2026	31.12.2025
1.	Bežné účty	254 903	180 628
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	Medzisúčet – súvaha	254 903	180 628
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	Spolu	**254 903**	**180 628**

Číslo riadku	10.II. CZK Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	30.06.2026	31.12.2025
1.	Bežné účty	838 160	252 802
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	Medzisúčet – súvaha	838 160	252 802
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	Spolu	**838 160**	**252 802**

Pasíva

8. Ostatné záväzky

Číslo riadku	8. Ostatné záväzky	30.06.2026	31.12.2025
1.	Preddavky na predajné ceny PL	245 047	-
2.	Záväzok voči 365.bank	409 291	361 718
3.	Záväzok voči audítorskej spoločnosti	14 030	16 974
	Spolu	**668 368**	**378 692**

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

1. Výnosy z úrokov a obdobné príjmy

Číslo riadku	1.1. Úroky	30.06.2026	30.06.2025
1.	Bežné účty	-	-
2.	Reverzné repoobchody	-	-
3.	Vklady v bankách	283 304	339 473
4.	Dlhové cenné papiere	12 667 518	9 625 728
5.	Pôžičky obchodným spoločnostiam	-	-
	Spolu	**12 950 822**	**9 965 201**

4. Zisk/strata z operácií s cennými papiermi a podielmi

Číslo riadku	4./c. Zisk/strata z operácií s cennými papiermi	30.06.2026	30.06.2025
1.	Akcie	-	-
2.	Krátkodobé dlhové cenné papiere	-	-
3.	Dlhodobé dlhové cenné papiere	(2 726 158)	1 938 818
4.	Podielové listy	4 881 527	6 505 817
	Spolu	**2 155 369**	**8 444 635**

5. Zisk/strata z operácií s devízami

Číslo riadku	5./d. Zisk/strata z operácií s devízami	30.06.2026	30.06.2025
1.	EUR	-	-
2.	USD	-	-
3.	JPY	-	-
4.	CHF	-	-
5.	GBP	-	-
6.	SEK	-	-
7.	CZK	(16 553)	322 040
8.	HUF	-	-
9.	PLN	-	-
10.	CAD	-	-
11.	AUD	-	-
12.	Ostatné meny	-	-
	Spolu	**(16 553)**	**322 040**

h. - i. Transakčné náklady, bankové poplatky a iné poplatky

Číslo riadku	i. Bankové odplaty a poplatky a iné odplaty	30.06.2026	30.06.2025
1.	Bankové odplaty a poplatky	(194 236)	(123 563)
2.	Burzové odplaty a poplatky	-	-
3.	Odplaty obchodníkom s cennými papiermi	(312)	(4 824)
4.	Odplaty centrálnemu depozitárovi cenných papierov	-	-
	Spolu	**(194 548)**	**(128 387)**

3	1	5	7	0	0	V	0	O	Y	O	T	E	X	A	5	8	0	5	5

J&T BOND EUR zmiešaný o.p.f. - J&T INVESTIČNÁ SPOLOČNOSŤ, správ. spol., a.s.

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

Označenie	F. Prehľad o iných aktívach a iných pasívach (podsúvaha)	30.06.2026	31.12.2025
a	b	1	2
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 opcií	-	-
5.	Pohľadávky z amerických opcií	-	-
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	631 085 708	568 134 873
12.	Hodnoty odovzdané do správy	-	-
13.	Hodnoty v evidencii	-	-
	Iné aktíva spolu	**631 085 708**	**568 134 873**

Označenie	F. Prehľad o iných aktívach a iných pasívach (podsúvaha)	30.06.2026	31.12.2025
a	b	1	2
x	**Iné pasíva**	x	x
1.	Záväzky na požičanie peňažných prostriedkov	-	-
2.	Záväzky zo spotových obchodov	-	-
3.	Záväzky z termínovaných obchodov	-	-
4.	Záväzky z európskych opcií	-	-
5.	Záväzky z amerických opcií	-	-
6.	Záväzky z ručenia	-	-
7.	Záväzky 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.	Záväzky v evidencii	-	-
	Iné pasíva spolu	**-**	**-**

Položky Hodnoty odovzdané do úschovy a na uloženie predstavujú reálnu hodnotu cenných papierov v majetku fondu, ktoré sú uložené do úschovy u Depozitára.

G. Ostatné poznámky

Po 30. júni 2026 nenastali ďalšie také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v tejto účtovnej závierke.