



**MIX 30,  
otvorený podielový fond  
Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s.**

**Účtovná závierka a správa audítora  
za rok končiaci sa 31. decembra 2023**

## Obsah

Správa nezávislého audítora	3
Účtovná závierka	5

## Správa nezávislého audítora

Podielnikom fondu MIX 30, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s. („Fond“) a predstavenstvu spoločnosti Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s. („Spoločnosť“) spravujúcej Fond:

### *Správa z auditu účtovnej závierky*

#### *Názor*

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky Fondu, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2023, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Fondu k 31. decembru 2023 a výsledku jeho hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

#### *Základ pre názor*

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, „ISAs“). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Fondu a Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

#### *Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku*

Štatutárny orgán Spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán Spoločnosti zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Fondu nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Fond zlikvidovať alebo ukončiť jeho činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

#### *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa ISAs vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa ISAs, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom Spoločnosti.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán Spoločnosti vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Fondu nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Fond prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

28. marca 2024  
Bratislava, Slovenská republika

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.  
Licencia SKAU č. 257



Mgr. Miroslav Stacho, štatutárny audítor  
Licencia UDVA č. 1248

## ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

k 31.12.2023

LEI

0 9 7 9 0 0 C A K A 0 0 0 0 0 4 3 7 2 2

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	2 3
do	1 2	2 0	2 3

IČO

3 5 7 8 6 2 7 2

 Bezprostredne  
 predchádzajúce  
 obdobie

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

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

 E u r i z o n   A s s e t   M a n a g e m e n t  
 S l o v a k i a ,   s p r á v .   s p o l . ,   a . s .

## Názov spravovaného fondu

 M I X 3 0 ,  
 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

PSČ

8 2 0 0 4

Obec

B r a t i s l a v a   2 4

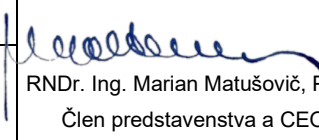
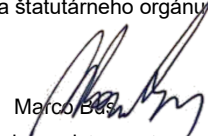
Telefónne číslo

0 2 / 5 0 5 5 2 8 3 9

Faxové číslo

/

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 31.01.2024	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu/správcovskej spoločnosti:	
Schválená dňa:	 RNDr. Ing. Marian Matušovič, Ph.D. Člen predstavenstva a CEO	 Marco Besen Predseda predstavenstva

**Súvaha k 31. decembru 2023**

(v eurách)

		December 2023	December 2022
<b>Aktíva</b>			
<b>I</b>	<b>Investičný majetok</b>	<b>41 420 105</b>	<b>42 202 860</b>
1	Dlhopisy oceňované umorovanou hodnotou	-	-
a	<i>bez kupónov</i>	-	-
b	<i>s kupónmi</i>	-	-
2	Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	-	-
a	<i>bez kupónov</i>	-	-
b	<i>s kupónmi</i>	-	-
3	Akcie a podiely v obchodných spoločnostiach	-	-
a	<i>Obchodovateľné akcie</i>	-	-
b	<i>Neobchodovateľné akcie</i>	-	-
c	<i>Podiely v obchodných spoločnostiach, ktoré nemajú formu cenného papiera</i>	-	-
d	<i>Obstaranie neobchodovateľných akcií a podielov v obchodných spoločnostiach</i>	-	-
4	Podielové listy	<b>41 420 105</b>	<b>42 202 860</b>
a	<i>otvorených podielových fondov</i>	41 420 105	42 202 860
b	<i>ostatné</i>	-	-
5	Krátkodobé pohľadávky	-	-
a	<i>krátkodobé vklady v bankách</i>	-	-
b	<i>krátkodobé pôžičky obchodným spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel</i>	-	-
c	<i>iné</i>	-	-
d	<i>obrátené repoobchody</i>	-	-
6	Dlhodobé pohľadávky	-	-
a	<i>dlhodobé vklady v bankách</i>	-	-
b	<i>dlhodobé pôžičky obchodným spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel</i>	-	-
7	Deriváty	-	-
8	Drahé kovy	-	-
<b>II</b>	<b>Neinvestičný majetok</b>	<b>950 874</b>	<b>1 722 146</b>
9	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	950 679	1 720 173
10	Ostatný majetok	195	1 973
Aktíva spolu		<b>42 370 979</b>	<b>43 925 006</b>

Poznámky na stranách 9 až 20 sú neoddeliteľnou súčasťou tejto účtovnej závierky.

**Súvaha k 31. decembru 2023**  
 (v eurách)  
 (pokračovanie)

	December 2023	December 2022
<b>Pasíva</b>		
<b>I Závazky</b>	<b>111 874</b>	<b>52 271</b>
1 Závazky voči bankám	-	-
2 Závazky z vrátenia podielov	63 707	2 500
3 Závazky voči správcovskej spoločnosti	37 162	39 715
4 Deriváty	-	-
5 Repoobchody	-	-
6 Závazky z vypožičania finančného majetku	-	-
7 Ostatné záväzky	11 005	10 056
<b>II Vlastné imanie</b>	<b>42 259 105</b>	<b>43 872 735</b>
8 Podielové listy, z toho	42 259 105	43 872 735
a zisk alebo (strata) za účtovné obdobie	2 840 496	(6 239 339)
Pasíva spolu	<b>42 370 979</b>	<b>43 925 006</b>

Poznámky na stranách 9 až 20 sú neoddeliteľnou súčasťou tejto účtovnej závierky.

**Výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa 31. decembra 2023**

(v eurách)

	December 2023	December 2022
1 Výnosy z úrokov	29 645	3 068
1.1. úroky	29 645	3 068
1.2./a výsledok zaistenia	-	-
zníženie hodnoty príslušného majetku/zrušenie		
1.3./b 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 cennými papiermi a podielmi	3 278 337	(5 695 603)
5./d Zisk/(strata) z operácií s devízami	(112)	2 538
6./e Zisk/(strata) z derivátov	-	-
7./f Zisk/(strata) z operáciami s drahými kovmi	-	-
8./g Zisk/(strata) z operácií s iným majetkom	8 258	13 715
<b>I Výnos z majetku vo fonde</b>	<b>3 316 128</b>	<b>(5 676 282)</b>
h Transakčné náklady	(990)	(370)
i Bankové a iné poplatky	(11 416)	(15 552)
<b>II Čistý výnos z majetku vo fonde</b>	<b>3 303 722</b>	<b>(5 692 204)</b>
j <b>Náklady na financovanie fondu</b>	-	-
j.1 náklady na úroky	-	-
j.2 zisky/straty zo zaistenia úrokov	-	-
j.3 náklady na dane a poplatky	-	-
<b>III Čistý zisk/(strata) zo správy majetku vo fonde</b>	<b>3 303 722</b>	<b>(5 692 204)</b>
k. Náklady na	<b>(447 394)</b>	<b>(528 579)</b>
k.1. odplatu za správu fondu	(447 394)	(528 579)
odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom		
fonde	-	-
l Náklady na odplaty za služby depozitára	(12 885)	(15 321)
m Náklady na audit účtovnej závierky	(2 947)	(3 235)
<b>A. Zisk/strata za účtovné obdobie</b>	<b>2 840 496</b>	<b>(6 239 339)</b>

Poznámky na stranách 9 až 20 sú neoddeliteľnou súčasťou tejto účtovnej závierky.

LEI: 097900CAKA0000043722  
MIX 30, Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s.

## A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O FONDĚ

### 1. Údaje o podielovom fonde a predmet činnosti

MIX 30, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s. (ďalej aj ako "podielový fond") je štandardný podielový fond spravovaný správcovskou spoločnosťou Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s., so sídlom Mlynské Nivy 1, 820 04 Bratislava 24, IČO: 35 786 272 (ďalej aj ako "správcovská spoločnosť"), zapísanou v Obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel: Sa, vložka číslo 2416/B, ktorý spĺňa požiadavky Smernice Európskeho parlamentu a Rady 2009/65/ES z 13. júla 2009 o koordinácii zákonov, iných právnych predpisov a správnych opatrení týkajúcich sa podnikov kolektívneho investovania do prevoditeľných cenných papierov (PKIPCP). Podielový fond bol vytvorený v roku 2021 na základe rozhodnutia Národnej banky Slovenska o udelení povolenia na vytvorenie podielového fondu zo dňa 28. júna 2021 č.sp.: NBS1-000-059-823 č.z.: 100-000-294-113, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 29. júna 2021.

Vydávanie podielových listov sa začalo 12. augusta 2021.

Cieľom investičnej politiky podielového fondu je dosiahnutie zhodnotenia majetku v podielovom fonde v mene EUR (referenčná mena podielového fondu) prostredníctvom flexibilnej alokácie portfólia najmä do zmiešaných, dlhopisových, akciových a peňažných druhov aktív. Časť portfólia môžu tvoriť peňažné prostriedky na bežnom účte alebo termínovanom účte.

Podielový fond je subjektom kolektívneho investovania a nie je právnickou osobou.

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

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

#### Mimoriadne zlúčenie fondov

Na základe predchádzajúceho súhlasu Národnej banky Slovenska udeleného rozhodnutím č.sp.: NBS1-000-059-823 č.z.: 100-000-294-113 zo dňa 28. júna 2021, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 29. júna 2021 bol do podielového fondu k 12. augustu 2021 zlúčený podielový fond MAGNIFICA EDÍCIA I, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s., podielový fond MAGNIFICA EDÍCIA III, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s. a podielový fond EDÍCIA SVET, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s., čím tieto podielové fondy zanikli.

Aktíva a pasíva podielových fondov MAGNIFICA EDÍCIA I, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s., MAGNIFICA EDÍCIA III, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s. a EDÍCIA SVET, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s. sa stali 12. augusta 2021 súčasťou čistej hodnoty majetku podielového fondu a podielníci podielových fondov MAGNIFICA EDÍCIA I, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s., MAGNIFICA EDÍCIA III, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s. a EDÍCIA SVET, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s. sa stali podielníkmi podielového fondu.

Dňa 11. augusta 2021 boli prepočítané podiely podielových fondov MAGNIFICA EDÍCIA I, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s., MAGNIFICA EDÍCIA III, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s. a EDÍCIA SVET, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s., ktoré vychádzali z hodnoty čistých aktív podielových fondov.

Na základe predchádzajúceho súhlasu Národnej banky Slovenska udeleného rozhodnutím č.sp.: NBS1-000-082-193 č.z.: 100-000-479-643 zo dňa 14. marca 2023, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 17. marca 2023 bol do podielového fondu k 22. júnu 2023 zlúčený podielový fond EDÍCIA 2018, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s., čím týmto podielový fond zanikol.

Aktíva a pasíva podielového fondu EDÍCIA 2018, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s. sa stali 22. júna 2023 súčasťou čistej hodnoty majetku podielového fondu MIX 30, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s. a podielníci podielového fondu EDÍCIA 2018, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s. sa stali podielníkmi podielového fondu MIX 30, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s.

LEI: 097900CAKA0000043722  
 MIX 30, Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s.

**Mimoriadne zľúčenie fondov (pokračovanie)**
**MAGNIFICA EDÍCIA I, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s.**

	<b>11. augusta 2021</b>
Dlhopisy oceňované umorovanou hodnotou	-
Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	-
Podielové listy	10 417 627
Krátkodobé pohľadávky	-
Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	576 593
Ostatný majetok	-
<b>Aktíva spolu</b>	<b>10 994 220</b>
Závazky z vrátenia podielov	159 652
Závazky voči správcovskej spoločnosti	3 522
Ostatné záväzky	18 121
<b>Čisté aktíva</b>	<b>10 812 925</b>

**MAGNIFICA EDÍCIA III, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s.**

	<b>11. augusta 2021</b>
Dlhopisy oceňované umorovanou hodnotou	-
Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	-
Podielové listy	23 128 523
Krátkodobé pohľadávky	-
Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	2 615 426
Ostatný majetok	233
<b>Aktíva spolu</b>	<b>25 744 182</b>
Závazky z vrátenia podielov	566 107
Závazky voči správcovskej spoločnosti	7 900
Ostatné záväzky	27 567
<b>Čisté aktíva</b>	<b>25 142 608</b>

**EDÍCIA SVET, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s.,**

	<b>11. augusta 2021</b>
Dlhopisy oceňované umorovanou hodnotou	-
Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	-
Podielové listy	23 866 061
Krátkodobé pohľadávky	-
Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	2 354 827
Ostatný majetok	782
<b>Aktíva spolu</b>	<b>26 221 670</b>
Závazky z vrátenia podielov	517 960
Závazky voči správcovskej spoločnosti	7 769
Ostatné záväzky	28 955
<b>Čisté aktíva</b>	<b>25 666 986</b>

LEI: 097900CAKA0000043722  
MIX 30, Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s.

## A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O FONDĚ (pokračovanie)

### Depozitár

Depozitárom podielového fondu je spoločnosť Všeobecná úverová banka, a.s., člen skupiny Intesa Sanpaolo S.p.A., Mlynské Nivy 1, 829 90 Bratislava 25.

### Predstavenstvo správcovskej spoločnosti

Členovia predstavenstva správcovskej spoločnosti k 31. decembru 2023 a 31. decembru 2022:

	<b>31. december 2023</b>	<b>31. december 2022</b>
Predseda:	Marco Bus	Marco Bus
Členovia:	RNDr. Ing. Marian Matušovič, PhD. Liuba Samotyeva	RNDr. Ing. Marian Matušovič, PhD. Liuba Samotyeva

### Prokúra

Členovia prokúry spoločnosti k 31. decembru 2023 a 31. decembru 2022:

	<b>31. december 2023</b>	<b>31. december 2022</b>
Členovia:	JUDr. Božena Malecká RNDr. Peter Šenk Ing. Juraj Vaško	JUDr. Božena Malecká RNDr. Peter Šenk Ing. Juraj Vaško

Za spoločnosť konajú a podpisujú spoločne aspoň dvaja prokuristi.

### Dozorná rada správcovskej spoločnosti

Členovia dozornej rady správcovskej spoločnosti k 31. decembru 2023 a 31. decembru 2022:

	<b>31. december 2023</b>	<b>31. december 2022</b>
Predseda:	Prof. Giorgio di Giorgio	Prof. Giorgio di Giorgio
Členovia:	Doc. Ing. Jana Péliová, PhD. (od 17.5.2023) Massimo Mazzini Ing. Jozef Kausich (od 17.5.2023) Jérôme Debertolis (od 17.5.2023)	Doc. Ing. Tomáš Výrost, PhD. Massimo Mazzini Alexander Resch Oreste Auleta

Správcovská spoločnosť je súčasťou nasledovnej skupiny spoločností:

	<b>Priama materská spoločnosť</b>	<b>Hlavná materská spoločnosť</b>
Meno:	Eurizon Capital SGR S.p.A.	Intesa Sanpaolo S.p.A
Sídlo a miesto uloženia konsolidovanej účtovnej závierky:	Via Melchiorre Gioia 22, 20124 Miláno, Taliansko	Piazza San Carlo 156, 10 121 Turín, Taliansko

LEI: 097900CAKA0000043722  
MIX 30, Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s.

## **B. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY**

### **1. Princíp zobrazenia a nepretržité trvanie spoločnosti**

Riadna účtovná závierka podielového fondu, ktorá pozostáva zo súvahy k 31. decembru 2023, 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 Financí Slovenskej republiky z 13. decembra 2007 č. MF/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 Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s. dňa 26. apríla 2023.

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, Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s., Mlynské Nivy 1, 820 04 Bratislava 24, Slovenská republika.

### **2. Hlavné účtovné zásad**

#### **2.1 Významné zmeny**

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.

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.

LEI: 097900CAKA0000043722  
MIX 30, Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s.

## 2. Hlavné účtovné zásady (pokračovanie)

### 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.

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“.

LEI: 097900CAKA0000043722  
MIX 30, Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s.

## **2. Hlavné účtovné zásady (pokračovanie)**

### **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 vykazané v súvahe v riadku „Podielové listy“.

### **2.11 Zákonné 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. Majetok v podielových fondoch v správe správcovskej spoločnosti bol investovaný v súlade s pravidlami obmedzenia a rozloženia rizika definovanými v zákone o kolektívnom investovaní.

LEI: 097900CAKA0000043722

MIX 30, Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s.

**C. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH**

	December 2023	December 2022
<b>Peňažný tok z prevádzkovej činnosti</b>		
Výnosy z úrokov, odplát a provízií (+)	37 903	16 783
Zmena stavu pohľadávok z úrokov, odplát a provízií (+/-)	(4)	(4)
Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)	(472 685)	(559 822)
Zmena stavu záväzkov z úrokov, odplát a provízií (+/-)	(328)	(14 805)
Výnosy z dividend (+)	-	-
Zmena stavu pohľadávok za dividendy (+/-)	-	-
Obrat strany Cr usporiadacích účtov obchodovania s finančnými nástrojmi, drahými kovmi (+)	47 698 911	36 893 330
Zmena stavu pohľadávok za predané finančné nástroje, drahé kovy (+/-)	(195)	(1 973)
Obrat strany Dt analytických účtov prvotného zaúčtovania účtov finančných nástrojov, drahých kovov (-)	(43 638 904)	(27 820 803)
Zmena stavu záväzkov na zaplatenie kúpnej ceny finančných nástrojov, drahých kovov (+)	-	-
Výnos z odpísaných pohľadávok (+)	-	-
Náklady na dodávateľov (-)	(2 947)	(3 235)
Zmena stavu záväzkov voči dodávateľom (+)	258	(884)
Náklady na zrážkovú daň z príjmov (-)	-	-
Záväzok na zrážkovú daň z príjmov (+)	1 416	(9 551)
	<b>3 623 425</b>	<b>8 499 036</b>
<b>Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti</b>		
<b>Peňažný tok z investičnej činnosti</b>		
Zníženie/zvýšenie poskytnutých úverov a vkladov (+/-)	-	-
	-	-
<b>Čistý peňažný tok z investičnej činnosti</b>		
<b>Peňažný tok z finančnej činnosti</b>		
Emitované podielové listy (+)	11 434 476	2 144 185
Vrátené PL, prestupy do/výstupy z fondu (+/-)	(15 888 602)	(12 434 264)
Zmena stavu záväzkov z výstupov z fondov a záväzky za vrátené PL/pohľadávky z prestupov do (+/-)	61 207	(34 364)
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 (+/-)	-	-
	<b>(4 392 919)</b>	<b>(10 324 443)</b>
<b>Čistý peňažný tok z finančnej činnosti</b>		
<b>Účinok zmien vo výmenných kurzoch na peňažné prostriedky v cudzej mene</b>	-	-
<b>Čistý vzrast/pokles peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov</b>	<b>(769 494)</b>	<b>(1 825 407)</b>
<b>Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia</b>	<b>1 720 173</b>	<b>3 545 580</b>
<b>Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia</b>	<b>950 679</b>	<b>1 720 173</b>

LEI: 097900CAKA0000043722  
 MIX 30, Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s.

**D. PREHĽAD O ZMENÁCH V ČISTOM MAJETKU FONDU**

	<b>December 2023</b>	<b>December 2022</b>
<b>I Čistý majetok na začiatku obdobia</b>	<b>43 872 735</b>	<b>60 402 153</b>
a počet podielov	493 811 466	604 531 794
b hodnota 1 podielu	0,0888	-
1 Upísané podielové listy (*)	11 434 476	2 144 185
2 Zisk alebo strata fondu	2 840 496	(6 239 339)
3 Vloženie výnosov podielnikov do majetku fondu	-	-
4 Výplata výnosov podielnikom	-	-
5 Odpísanie dôchodkových jednotiek za správu fondu	-	-
6 Vrátené podielové listy	(15 888 602)	(12 434 264)
<b>II Nárast/pokles čistého majetku</b>	<b>(1 613 630)</b>	<b>(16 529 418)</b>
<b>A Čistý majetok na konci obdobia</b>	<b>42 259 105</b>	<b>43 872 735</b>
a počet podielov	444 282 898	493 811 466
b hodnota 1 podielu	0,0951	0,0888

(\*) Zahŕňa vplyv zlúčenia s podielovými fondami MAGNIFICA EDÍCIA I, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s., MAGNIFICA EDÍCIA III, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s. a EDÍCIA SVET, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s.

LEI: 097900CAKA0000043722  
 MIX 30, Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s.

## E. POZNÁMKY K POLOŽKÁM SÚVAHY A VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

### Aktíva

#### Podielové listy

Členenie podielových listov podľa druhov fondov:

##### 4.I. Podielové listy (PL) podľa založenia

PL otvorených podielových fondov  
 nezaložené  
 PL ostatné  
 nezaložené

	December 2023	December 2022
	41 420 105	42 202 860
	41 420 105	42 202 860
	-	-
	-	-
	<b>41 420 105</b>	<b>42 202 860</b>

##### 4.II. Podielové listy podľa mien, v ktorých sú ocenené

EUR  
 USD

	December 2023	December 2022
	41 420 105	42 202 860
	-	-
	<b>41 420 105</b>	<b>42 202 860</b>

#### Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov

Členenie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov podľa jednotlivých druhov:

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

Bežné účty  
 Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 hodín  
 Peňažné prostriedky a ekvivalenty spolu  
 Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov

	December 2023	December 2022
	894 154	1 685 461
	56 525	34 712
	950 679	1 720 173
	-	-
	<b>950 679</b>	<b>1 720 173</b>

Členenie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov podľa mien, v ktorých sú ocenené:

##### 9.I.a). Bežné účty

EUR  
 USD

	December 2023	December 2022
	883 926	1 675 027
	10 228	10 434
	<b>894 154</b>	<b>1 685 461</b>

LEI: 097900CAKA0000043722  
 MIX 30, Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s.

**Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov (pokračovanie)**
**9.I.b)** Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 hodín

USD

December 2023	December 2022
56 525	34 712
<b>56 525</b>	<b>34 712</b>

**Ostatný majetok**
**10.** Ostatný majetok

 Pohľadávky z podielových listov  
 Iné pohľadávky

December 2023	December 2022
-	-
195	1 973
<b>195</b>	<b>1 973</b>

**Pasíva**
**Závazky z vrátenia podielov**
**2.** Závazky z vrátenia podielov podľa lehoty vrátenia

Do jedného mesiaca

December 2023	December 2023
63 707	2 500
<b>63 707</b>	<b>2 500</b>

**Ostatné záväzky**

Členenie ostatných záväzkov podľa druhov:

**7.** Ostatné záväzky podľa druhov

 Závazky z poplatkov za nákup/predaj CP  
 Poplatok za správu cenných papierov  
 Custody poplatok  
 Depozitársky poplatok  
 Zrážková daň z podielových listov  
 Nesprávne zadané platby  
 Závazky za overenie účtovnej závierky  
 Závazky z poplatkov za nákup/predaj CP

December 2023	December 2022
-	-
-	-
609	828
6 646	7 153
1 531	114
-	20
2 119	1 941
100	-
<b>11 005</b>	<b>10 056</b>

LEI: 097900CAKA0000043722  
 MIX 30, Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s.

**Výkaz ziskov a strát fondu**
**Výnosy z úrokov**
**1. Úroky**

 Bežné účty  
 Vklady v bankách  
 Dlhové cenné papiere

December 2023	December 2022
27 076	2 456
2 569	612
-	-
<b>29 645</b>	<b>3 068</b>

**Zisk/(strata) z operácií s CP**
**4./c Zisk/(strata) z operácií s cennými papiermi**

Podielové listy

December 2023	December 2022
3 278 337	(5 695 603)
<b>3 278 337</b>	<b>(5 695 603)</b>

**Zisk/(strata) z operácií s devízami**
**5./d Zisk/(strata) z operácií s devízami**

USD

December 2023	December 2022
(112)	2 538
<b>(112)</b>	<b>2 538</b>

**Zisk/(strata) z operácií s iným majetkom**
**8./g Zisk/(strata) z operácií s iným majetkom**

 Zo zaokrúhľovania  
 Z ostatného majetku  
 Iné prevádzkové výnosy

December 2023	December 2022
434	240
-	(22)
7 824	13 497
<b>8 258</b>	<b>13 715</b>

**Bankové a iné poplatky**
**i. Bankové odplaty a poplatky a iné odplaty**

 Bankové odplaty a poplatky  
 Custody poplatok

December 2023	December 2022
(2 949)	(7 232)
(8 467)	(8 320)
<b>(11 416)</b>	<b>(15 552)</b>

**F. PREHĽAD O INÝCH AKTÍVACH A O INÝCH PASÍVACH**

Pohľadávky a záväzky z pevných termínových operácií sú vykázané v bode E7 aktíva a E4 pasíva poznámok. Fond nemá iné aktíva a pasíva, ktoré by si vyžadovali vykázanie v poznámkach.

LEI: 097900CAKA0000043722  
 MIX 30, Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s.

## 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 trhová cena neexistuje, alebo daná trhová cena 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 31. decembru 2023 nevykazuje rovnaký počet vydaných podielov.

Tabuľka uvádza výpočet hodnoty podielového listu k 31. decembru 2023 pre účely stanovenia NAV a podľa účtovníctva fondu k 31. decembru 2023:

	Hodnota majetku fondu pre výpočet hodnoty podielového listu v eurách	Hodnota podľa účtovníctva v eurách
<b>AKTÍVA</b>		
Cenné papiere vrátane časovo rozlíšeného úroku	41 420 105	41 420 105
Pohľadávky voči bankám vrátane časovo rozlíšeného úroku	950 679	950 679
Deriváty	-	-
Ostatný majetok	179	195
	<b>42 370 963</b>	<b>42 370 979</b>
<b>ZÁVÄZKY</b>		
Závazky voči podielnikom	27 764	63 707
Závazky voči správcovskej spoločnosti	34 784	37 162
Závazky voči depozitárovi	6 577	6 646
Závazky z poplatkov Custody	570	609
Závazky – zrážková daň z výnosov z PL	1 399	1 531
Deriváty	-	-
Ostatné záväzky	2 200	2 219
	<b>73 294</b>	<b>111 874</b>
<b>ČISTÁ HODNOTA AKTÍV</b>	<b>42 297 669</b>	<b>42 259 105</b>
Počet podielov (v kusoch)	444 662 146	444 282 898
<b>Cena podielového listu k 31. decembra 2023</b>	<b>0,0951</b>	<b>0,0951</b>

### 2. Udalosti po konci obdobia

Po dátume, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nenastali žiadne významné udalosti, ktoré by vyžadovali úpravu účtovnej závierky k 31. decembru 2023.