

# Individuálna účtovná zavierka

zostavená podľa Medzinárodných štandardov finančného výkazníctva v znení prijatom Európskou úniou

k 31.12.2023 (v celých eurách)

Obdobie, za ktoré sa účtovná zavierka zostavuje

od

0 1 0 1 2 0 2 3

do

3 1 1 2 2 0 2 3

Deň, ku ktorému sa účtovná zavierka zostavuje

3 1 1 2 2 0 2 3

IČO

5 3 5 6 6 0 0 9

SK NACE 6 4 3 0 0

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

A c r o s s H e r i t a g e F u n d ,  
i n v e s t i č n ý f o n d s  
p r e m e n l i v ý m z á k l a d n ý m i m a n í m  
a . s .

Právna forma účtovnej jednotky

a k c i o v á s p o l o č n o s ť

Sídlo

Z o c h o v a 3  
8 1 1 0 3 B r a t i s l a v a

Smerové číslo telefónu




0 2

Číslo telefónu

5 8 2 4 0 3 0 0

Číslo faxu

5 8 2 4 0 3 1 1

Deň zostavenia účtovnej zavierky 26.06.2024	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky	Podpisový záznam fyzickej osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zavierky	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva
Deň schválenia účtovnej zavierky 28.6.2024			

VÝKAZ FINANČNEJ POZÍCIE ( v EUR )

Označenie	Text 1	Číslo riadku	31.12.2023	31.12.2022
I.	Investičný majetok (súčet položiek 1 až 8)	1	8 456 758	8 260 215
1.	Dlhopisy oceňované umorovanou hodnotou	2	0	0
a)	bez kupónov	3	0	0
b)	s kupónmi	4	0	0
2.	Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	5	0	0
a)	bez kupónov	6	0	0
b)	s kupónmi	7	0	0
3.	Akcie a podiely v obchodných spoločnostiach	8	5 130 585	5 078 185
a)	obchodovateľné akcie	9	0	0
b)	neobchodovateľné akcie	10	5 130 585	5 078 185
c)	podieľ v obchodných spoločnostiach, ktoré nemajú formu CP	11	0	0
d)	obstaranie neobchodovateľných akcií a podielov v obchodných spoločnostiach	12	0	0
4.	Podielové listy	13	0	0
a)	otvorených podielových fondov	14	0	0
b)	ostatné	15	0	0
5.	Krátkodobé pohľadávky	16	3 326 173	3 182 030
a)	Krátkodobé vklady v bankách	17	98 291	128 509
b)	Krátkodobé pôžičky v obch.spol., v ktorých má fond majetkový podiel	18	0	0
c)	Krátkodobé pohľadávka z pôžičiek	19	3 227 882	3 053 521
d)	iné	20	0	0
6.	Dlhodobé pohľadávky	21	0	0
a)	dlhodobé vklady v bankách	22	0	0
b)	dlhodobé pôžičky obch.spol., v ktorých má fond majetkový podiel	23	0	0
7.	Deriváty	24	0	0
8.	Drahé kovy	25	0	0
II.	Neinvestičný majetok (súčet položiek 9 a 10)	26	0	0
9.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	27	0	0
10.	Ostatný majetok	28	0	0
---	-----	29	0	0
	<b>AKTÍVA SPOLU</b>	<b>30</b>	<b>8 456 758</b>	<b>8 260 215</b>
I.	Závazky ( súčet položiek 1 až 7)	31	125 058	161 168
1.	Závazky voči bankám	32	0	0
2.	Závazky z vrátenia podielov/ z ukončenia sporenia/ ukončenia účasti	32	0	0
3.	Závazky voči správcovskej spoločnosti	33	0	0
4.	Deriváty	34	0	0
5.	Repoobchody	35	0	0
6.	Závazky z vypožičania finančného majetku	36	0	0
7.	Ostatné záväzky	37	125 058	161 168
II.	Vlastné imanie	38	8 331 700	8 099 047
8.	Podielové listy/Dôchodkové jednotky, z toho	40	7 588 991	7 470 500
a)	zisk/strata za účtovné jednotky	41	114 162	134 640
b)	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	42	500 000	500 000
c)	Nerozdelený zisk alebo neuhradená strata z minulých rokov	43	128 547	-6 093
---	-----	44	0	0
	<b>PASÍVA SPOLU</b>	<b>45</b>	<b>8 456 758</b>	<b>8 260 215</b>

VÝKAZ KOMPLEXNÉHO VÝSLEDKU ( v EUR )

Označenie	Text 1	Číslo riadku	31.12.2023	31.12.2022
1.	Výnosy z úrokov	1	264 555	283 761
1.1.	Výnosy z úrokov	2	264 555	283 761
1.2.	výsledok zaistenia	3	0	0
1.3.	zníženie hodnoty príslušného majetku/zrušenie zníženia hodnoty príslušného	4	0	0
2	Výnosy z podielových listov	5	0	0
3.	Výnosy z dividend a z iných podielov na zisku	6	0	0
3.1.	dividendy a iné podiely na zisku	7	0	0
3.2.	výsledok zaistenia	8	0	0
4.	Zisk / Strata z operácií s CPa podielmi	9	0	100 000
5.	Zisk / Strata z operácií s devízami	10	0	0
6.	Zisk / Strata z derivátov	11	0	0
7.	Zisk / Strata s operáciami s drahými kovmi	12	0	0
8.	Zisk / Strata z operácií s iným majetkom	13	0	28
I.	Výnos z majetku vo fonde	14	264 555	383 789
h.	Transakčné náklady	15	27 782	240
i.	Bankové poplatky a iné poplatky	16	92 264	214 738
II.	Čistý výnos z majetku vo fonde	17	144 509	168 811
j.	Náklady na financovanie fondu	18	0	0
j.1.	Náklady na úroky	19	0	0
j.2.	Zisky / Straty zo zaistenia úrokov	20	0	0
j.3.	Náklady na dane a poplatky	21	0	0
III.	Čistý zisk / strata zo správy majetku vo fonde	22	144 509	168 811
k.	Náklady na	23	0	0
k.1.	odplatu za správu fondu	24	0	0
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde	25	0	0
l.	Náklady na odplatu za služby depozitára	27	0	0
m.	Náklady na audit ÚZ	28	0	0
<b>A.</b>	<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením</b>	<b>29</b>	<b>144 509</b>	<b>168 811</b>
	<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením</b>	<b>30</b>	<b>30 347</b>	<b>34 171</b>
<b>B.</b>	<b>Výsledok hospodárenia po zdanení</b>	<b>31</b>	<b>114 162</b>	<b>134 640</b>



Výkaz zmien vlastného imania za 2022

	Základné imanie		Zákonný rezervný fond	Fond precenenia	Väčšinové podiely		Ostatné fondy	Neuhradené straty	Nerozdelené HV min.roku	Menštinové podiely	VI celkom
	5 857 500	0			Fond kurzových rozdielov	0					
Stav k 01.01.2022	5 857 500	0	0	0	0	0	0	0	-6 093	0	5 851 407
Zmeny bilančnej politiky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prepočítaný stav k 01.01.2022	5 857 500	0	0	0	0	0	0	0	(6 093)	0	5 851 407
Prebytok z precenenia majetku	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Deficit z precenenia finančných investícií	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zaistenie peňažných prostriedkov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kurzové rozdiely z prepočtu zahraničných majetkových podielov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Daň z položiek nevykázaných v súvahe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Komplexný výsledok hospodárenia nevykázaný vo výsledovke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Komplexný výsledok hospodárenia	0	0	0	0	0	0	0	0	134 640	0	134 640
Celkové uznané zisky a straty za účtovné obdobie	0	0	0	0	0	0	0	0	134 640	0	134 640
Podiely na zisku	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Uplísané základné imanie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Navyšenie základného imania	2 113 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 113 000
Navyšenie základného kapitálu z nerozdeleného zisku	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Navyšenie rezervného fondu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Preúčtovanie na straty z minulých rokov	0	0	0	0	0	0	0	0	-6 093	0	-6 093
Uhrada straty akcionármi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vydané opcie na akcie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravy minulých rokov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Konečný stav k 31.12.2022	7 970 500	0	0	0	0	0	0	0	128 547	0	8 099 047