

ÚČ FOND

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

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

k 31 . 12 . 2024

LEI

0 9 7 9 0 0 C A K A 0 0 0 0 0 3 2 7 6 1

Daňové identifikačné číslo

2 1 2 1 2 6 7 1 8 1

Účtovná zvierka

 riadna       schválená  
 mimoriadna  
 priebežná

Zostavená za obdobie

mesiac rok

od	0 1	2 0 2 4
do	1 2	2 0 2 4

IČO

5 3 0 9 7 1 3 1

SK NACE

6 6 . 3 0 . 0

(vyznačí sa )

Bezprostredne

predchádzajúce

obdobie

mesiac rok

od	0 1	2 0 2 3
do	1 2	2 0 2 3

Priložené súčasti účtovnej zvierky

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

Obchodné meno (názov) správcovskej spoločnosti

A D V E N T U M s . r . o .

Názov spravovaného fondu

A V E B R E N T A 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 . a . s . - P i a t y p o d f o n d

Sídlo správcovskej spoločnosti

Ulica

D u n a j s k á

Číslo

1 5 A

PSČ

8 1 1 0 8

Obec

B r a t i s l a v a

Telefónne číslo

0 2 / 5 9 2 0 1 1 3 9

Faxové číslo

/

E-mailová adresa

z u z a n a . k o p c o v a @ c l a s l o v a k i a . s k

Zostavená dňa:

27 . 02 . 2025

Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu správcovskej spoločnosti:

Schválená dňa:

0 9 7 9 0 0 C A K A 0 0 0 0 0 3 2 7 6 1

Názov spravovaného fondu

A V E B R E N T A 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 . S P F

**S Ú V A H A**  
**k 31.12.2024**  
**v eurách**

Ozn a- čni e	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
x	Aktíva	x	x
I.	<b>Investičný majetok (súčet položiek 1 až 9)</b>	307 500	405 261
1.	Dlhopisy oceňované umorovanou hodnotou	-	-
a)	bez kupónov	-	-
b)	s kupónmi	-	-
2.	Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	-	-
a)	bez kupónov	-	-
b)	s kupónmi	-	-
3.	Akcie a podiely v obchodných spoločnostiach	307 500	312 500
a)	obchodovateľné akcie	-	-
b)	neobchodovateľné akcie	-	-
c)	podiely v obchodných spoločnostiach, ktoré nemajú formu cenného papiera	307 500	312 500
d)	obstaranie neobchodovateľných akcií a podielov v obchodných spoločnostiach	-	-
4.	Podielové listy	-	-
a)	otvorených podielových fondov	-	-
b)	ostatné	-	-
5.	Krátkodobé pohľadávky	-	61 249
a)	krátkodobé vklady v bankách	-	-
b)	krátkodobé pôžičky obchodným spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel	-	-
c)	iné	-	61 249
d)	obrátené repoobchody	-	-
6.	Dlhodobé pohľadávky	-	31 512
a)	dlhodobé vklady v bankách	-	-
b)	dlhodobé pôžičky obchodným spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel	-	31 512
7.	Deriváty	-	-
8.	Drahé kovy	-	-
9.	Komodity	-	-
II.	<b>Neinvestičný majetok (súčet položiek 10 a 11)</b>	17 422	8 825
10.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	17 300	7 960
11.	Ostatný majetok	122	865
	<b>Aktíva spolu</b>	<b>324 922</b>	<b>414 086</b>

0 9 7 9 0 0 C A K A 0 0 0 0 0 3 2 7 6 1

Názov spravovaného fondu

A V E B R E N T A 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 . S P F

Ozna- čeni e	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
x	<b>Pasíva</b>	x	x
I.	<b>Závazky (súčet položiek 1 až 8)</b>	82	1 071
1.	Závazky voči bankám	-	-
2.	Závazky z vrátenia podielov/ukončenia sporenia/ukončenia účasti	-	-
3.	Závazky voči správcovskej spoločnosti	82	1 066
4.	Deriváty	-	-
5.	Repoobchody	-	-
6.	Závazky z vypožičania finančného majetku	-	-
7.	Závazky z vypožičania drahých kovov a komodít	-	-
8.	Ostatné záväzky	-	5
II.	<b>Vlastné imanie</b>	324 840	413 015
9.	Akcie podfondu, z toho	324 840	413 015
a)	zisk alebo strata za účtovné obdobie	(459)	119 746
	<b>Pasíva spolu</b>	324 922	414 086

0 9 7 9 0 0 C A K A 0 0 0 0 0 3 2 7 6 1

Názov spravovaného fondu

A V E B R E N T A 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 . S P F

**VÝKAZ ZISKOV A STRÁT**  
v eurách  
za 12 mesiacov roku 2024

Ozn a- čeni e	POLOŽKA	Bežné účetné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie
a	b	1	2
1.	Výnosy z úrokov	2 416	2 762
1.1.	úroky	2 416	2 762
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	-	123 000
3.1.	dividendy a iné podiely na zisku	-	123 000
3.2.	výsledok zaistenia	-	-
4./c.	Zisk/strata z operácií s cennými papiermi a podielmi	-	-
5./d.	Zisk/strata z operácií s devízami	-	-
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	-	-
<b>I.</b>	<b>Výnos z majetku vo fonde</b>	<b>2 416</b>	<b>125 762</b>
h.	Transakčné náklady	-	-
i.	Bankové a iné poplatky	(88)	(88)
<b>II.</b>	<b>Čistý výnos z majetku vo fonde</b>	<b>2 328</b>	<b>125 674</b>
j.	Náklady na financovanie fondu	89	(2 201)
j.1.	náklady na úroky	-	(2 982)
j.2.	zisky/straty zo zaistenia úrokov	-	-
j.3.	náklady na dane a poplatky	89	781
<b>III.</b>	<b>Čistý zisk/strata zo správy majetku vo fonde</b>	<b>2 417</b>	<b>123 473</b>
k.	Náklady na	(2 876)	(3 727)
k.1.	odplatu za správu fondu	(2 876)	(3 727)
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde/doplňkovom dôchodkovom fonde	-	-
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	-	-
m.	Náklady na audit účtovnej závierky	-	-
<b>A.</b>	<b>Zisk alebo strata za účetné obdobie</b>	<b>(459)</b>	<b>119 746</b>

0	9	7	9	0	0	C	A	K	A	0	0	0	0	0	3	2	7	6	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov spravovaného fondu

A	V	E	B	R	E	N	T	A		i	n	v	e	s	t	i	č	n	ý		f	o	n	d		s		p	r	e	m	e	n	i	
v	ý	m		z	á	k	l	a	d	n	ý	m		i	m	a	n	í	m		a	.	s	.		S	P	F							

**POZNÁMKY**  
**úctovnej závierky zostavenej**  
**k 31.12.2024**  
**v eurách**

## A. Všeobecné informácie o podfonde

### 1. Údaje o podfonde

AVEBRENDA investičný fond s premenlivým základným imaním a. s. – Piaty podfond, Dunajská 15A, 811 08 Bratislava – mestská časť Staré Mesto.

Cieľ podfondu: dosiahnutie atraktívneho kapitálového zhodnotenia formou kúpy podielov realitných spoločností na trhu rezidenčného bývania, z ktorých plynú pravidelné úrokové príjmy poskytujúce zhodnotenie aktív nad úrovňou výnosov dlhodobých úrokových sadzieb. Zemepisná oblasť: Česká a Slovenská republika. Rizikový profil: stredné riziko. Investičný horizont: 3 roky.

### 2. Obchodné meno správcovskej spoločnosti, ktorá spravuje podfond.

Správcom podfondu je ADVENTUM s.r.o., Dunajská 15, 811 08 Bratislava – mestská časť Staré Mesto, IČO: 50794973, ktorý je zapísaný v Obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel: Sro, vložka č. 118425/B.

## B. Použité účtovné zásady a účtovné metódy

### 1. Informácia o zostavení účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za obdobie od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024.

Účtovná závierka bola zostavená na základe predpokladu, že v priebehu roku 2025 sa tento fond plánuje uzatvoriť.

### 2. Účtovné zásady a účtovné metódy použité pri zostavovaní účtovnej závierky.

Účtovná jednotka uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov a Opatrením Ministerstva financií Slovenskej republiky z 13. decembra 2007 č. MF/25835/2007-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní a označovaní položiek účtovnej závierky, 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.

0	9	7	9	0	0	C	A	K	A	0	0	0	0	0	3	2	7	6	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov spravovaného fondu

A	V	E	B	R	E	N	T	A		i	n	v	e	s	t	i	č	n	ý	f	o	n	d	s	p	r	e	m	e	n	i	i		
v	ý	m			z	á	k	l	a	d	n	ý	m		i	m	a	n	í	m		a	.	s	.	S	P	F						

#### a) Úrokové výnosy a úrokové náklady

Časovo rozlišované a nezaplatené úrokové výnosy a úrokové náklady vzťahujúce sa k jednotlivým položkám majetku a záväzkov sú vykazované na príslušných účtoch týchto položiek. Úrokové výnosy a úrokové náklady sú účtované do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia. Pri výpočte zodpovedajúcich úrokových výnosov a úrokových nákladov používa podfond lineárnu metódu.

#### b) Náklady na poplatky

Správcovskej spoločnosti investičného fondu a ním vytváraných podfondov prináleží za správu odplata. Výška odplaty je dohodnutá pre jednotlivé podfondy a investičný fond zvlášť. Správcovské poplatky a iné administratívne poplatky sú zaúčtované v položke Náklady na odplatu za správu majetku.

#### c) Daň z príjmov podfondu

O dani z príjmov za zdaňovacie obdobie sa v podfonde vytvorenom investičným fondom účtuje oddelene. Splatná daň z príjmov podfondu je záväzkom voči investičnému fondu, keďže podfond nemá právnu subjektivitu a nie je daňovníkom dane z príjmu podľa zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov. Daň z príjmu sa vypočíta z výnosov a nákladov podfondu za zdaňovacie obdobie.

### 3. Informácie o použití nových účtovných zásad a nových účtovných metód v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím a o dôvodoch ich uplatnenia a vplyve na výsledok hospodárenia a čistý majetok podfondu.

V účtovníctve podfondu neboli použité nové účtovné zásady a nové účtovné metódy v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím.

Údaje v Poznámkach účtovnej závierky sú vykázané na základe Opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky z 13. decembra 2007 č. MF/25835/2007-74 v znení neskorších zmien a doplnkov.

### 4. Popis spôsobov oceňovania majetku a záväzkov, metód použitých pri určení reálnych hodnôt majetku a záväzkov, cudzích mien a kurzov použitých na prepočet cudzej meny na eurá.

#### a) Investičný majetok

Investičný majetok sa v investičnom fonde s premenlivým základným imaním oceňuje reálnou hodnotou súvzťažne na účet ziskov a strát.

0	9	7	9	0	0	C	A	K	A	0	0	0	0	0	3	2	7	6	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov spravovaného fondu

A	V	E	B	R	E	N	T	A		i	n	v	e	s	t	i	č	n	ý		f	o	n	d		s		p	r	e	m	e	n	i	
v	ý	m		z	á	k	l	a	d	n	ý	m		i	m	a	n	í	m		a	.	s	.		S	P	F							

## b) Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov

Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov (peňažné prostriedky v hotovosti, peňažné prostriedky v banke splatné na požiadanie, vklady v bankách so splatnosťou do 24 hodín, úvery poskytnuté bankám na jeden deň, štátne pokladničné poukážky a pokladničné poukazy NBS s dohodnutou dobou splatnosti do 3 mesiacov) sa účtujú v nominálnych hodnotách. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

## c) Pohľadávky a záväzky

Pohľadávky sa účtujú v nominálnych hodnotách. Zníženie ich hodnoty v prípade sporných alebo pochybných sa vyjadruje opravnou položkou. Časové rozlíšenie úrokových výnosov je súčasťou účtovnej hodnoty týchto pohľadávok.

Poskytnuté pôžičky a úvery sa účtujú v nominálnych hodnotách. Oceňujú sa súčasnou hodnotou prostredníctvom metódy umorovanej hodnoty. V prípade úveru alebo pôžičky zabezpečeného zabezpečovacím prevodom cenných papierov; na účely účtovania o repoobchodoch sa takto prevedené aktíva považujú za záloh. Záloh prijatý v obrátenom repoobchode, sa účtuje na podsúvahovom účte ocenený jeho reálnou hodnotou.

Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Vzniknuté úrokové náklady vzťahujúce sa k záväzkom sú ku dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vykazované spoločne s týmito záväzkami.

## 5. Určenie dňa uskutočnenia účtovného prípadu.

Deň uskutočnenia účtovného prípadu kúpy alebo predaja cenného papiera je deň dohodnutia kúpy/predaja, ak dohodnutá doba medzi uzavretím zmluvy a dohodnutým vyrovnaním obchodu nie je dlhšia ako obvyklá doba na vyrovnanie obchodov podľa bežných obchodných zvyklostí na príslušnom trhu. Ak je táto doba dlhšia, dňom uskutočnenia účtovného prípadu je prvý deň lehoty, počas ktorej má byť obchod podľa dohody vyrovnaný

Ďalej je dňom účtovného prípadu deň vykonania platby, deň zúčtovania príkazu bankou, deň pripísania peňažných prostriedkov, deň, v ktorom dôjde k vzniku pohľadávky a záväzku, k ich zmene alebo k zániku, k zisteniu škody, manka, schodku, prebytku, k pohybu majetku vnútri účtovnej jednotky, a k ďalším skutočnostiam, ktoré sú predmetom účtovníctva a ktoré nastali, prípadne o ktorých sú k dispozícii potrebné doklady a ktoré tieto skutočnosti dokumentujú.

## 6. Zásady a postupy identifikácie majetku so zníženou hodnotou.

Majetok, ktorý sa neoceňuje reálnou hodnotou, sa upravuje o predpokladané zníženie jeho

0	9	7	9	0	0	C	A	K	A	0	0	0	0	0	3	2	7	6	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov spravovaného fondu

A	V	E	B	R	E	N	T	A		i	n	v	e	s	t	i	č	n	ý		f	o	n	d		s		p	r	e	m	e	n	i	
v	ý	m		z	á	k	l	a	d	n	ý	m		i	m	a	n	í	m		a	.	s	.		S	P	F							

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.

## 7. Zásady a postupy výpočtu výšky zníženia hodnoty majetku a rezerv.

### a) Zníženie hodnoty majetku

Pri odhade zníženia hodnoty finančného majetku sa postupuje tak, že sa porovná účtovná hodnota 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. Zníženie hodnoty majetku sa rovná rozdielu medzi súčasnou hodnotou dohodnutého peňažného toku z majetku a súčasnou hodnotou pravdepodobného peňažného toku z majetku. V prípade zníženia hodnoty sa toto účtuje cez výkaz ziskov a strát.

### b) Zásady pre tvorbu rezerv

Rezerva sa tvorí, ak je pravdepodobné, že podfond má záväzok alebo inú povinnosť, ktorá je výsledkom minulých udalostí, ktorá môže mať neistú výšku alebo splatnosť, pričom konkrétny veriteľ alebo oprávnená osoba nemusia byť známe.

0 9 7 9 0 0 C A K A 0 0 0 0 0 3 2 7 6 1

Názov spravovaného fondu

A V E B R E N T A 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 . S P F

### C. Prehľad o peňažných tokoch podfondu

Ozna- čenie	C. Prehľad o peňažných tokoch	Bežné obdobie	účetné	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie
<b>x</b>	<b>Peňažný tok z prevádzkovej činnosti</b>	<b>x</b>		<b>x</b>
1.	Výnosy z úrokov, odplát a provízií (+)	7 416		2 762
2.	Zmena stavu pohľadávok z úrokov, odplát a provízií (+/-)	2 762		(2 762)
3.	Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)	(2 876)		(3 727)
4.	Zmena stavu záväzkov z úrokov, odplát a provízií (+/-)	(984)		236
5.	Výnosy z dividend (+)	-		123 000
6.	Zmena stavu pohľadávok za dividendy (+/-)	-		-
7.	Obrat strany Cr usporiadacích účtov obchodovania s finančnými nástrojmi, drahými kovmi a komoditami (+)	-		-
8.	Zmena stavu pohľadávok za predané finančné nástroje, drahé kovy a komodity (+/-)	-		-
9.	Obrat strany Dt analytických účtov prvotného zaúčtovania účtov FN, drahých kovov a komodít (-)	-		-
10.	Zmena stavu záväzkov na zaplatenie kúpnej ceny FN, drahých kovov a komodít (+)	-		-
11.	Výnos z odpísaných pohľadávok (+)	-		-
12.	Náklady na dodávateľov (-)	(121)		(172)
13.	Zmena stavu záväzkov voči dodávateľom (+)	(5)		(2)
14.	Náklady na daň z príjmov (-)	122		865
15.	Záväzkov na daň z príjmov (+)	743		384
<b>I.</b>	<b>Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti</b>	<b>7 057</b>		<b>120 584</b>
<b>x</b>	<b>Peňažný tok z investičnej činnosti</b>	<b>x</b>		<b>-</b>
16.	Zníženie/ zvýšenie istín poskytnutých úverov a vkladov (+/-)	90 000		(90 000)
17.	Obrat strany Dt záväzkov z obstarania podielov na podnikoch (-)	5 000		-
18.	Obrat strany Cr pohľadávok za predaj podielov na podnikoch (+)	(5 000)		-
<b>II.</b>	<b>Čistý peňažný tok z investičnej činnosti</b>	<b>90 000</b>		<b>(90 000)</b>
<b>x</b>	<b>Peňažný tok z finančnej činnosti</b>	<b>x</b>		<b>-</b>
19.	Emitované akcie podfondu - preddavky na emitovanie akcií podfondu (+)	(87 717)		-
20.	Prestupy do/výstupy z fondu, vrátené PL (+/-),	-		-
21.	Zmena stavu záväzkov z výstupov z fondu a záväzkov za vrátené PL/ pohľadávok z prestupov do fondu (+/-)	-		-
22.	Dedičstvá (-)	-		-
23.	Zmena stavu záväzkov na výplatu dedičstiev (+/-)	-		-
24.	Preddavky na emitovanie akcií podfondu (+)	-		-
25.	Zvýšenie/zníženie prijatých úverov (+/-)	-		(35 000)
26.	Náklady na úroky za úvery (-)	-		(2 982)
27.	Zmena stavu záväzkov za úroky za úvery (+/-)	-		(585)
<b>III.</b>	<b>Čistý peňažný tok z finančnej činnosti</b>	<b>(87 717)</b>		<b>(38 567)</b>
<b>IV.</b>	<b>Účinok zmien vo výmenných kurzoch na peňažné prostriedky v cudzej mene</b>	<b>-</b>		<b>-</b>
<b>V.</b>	<b>Čistý vzrast/pokles peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov I.+II.+III.+IV.</b>	<b>9 340</b>		<b>(7 983)</b>

0 9 7 9 0 0 C A K A 0 0 0 0 0 3 2 7 6 1

Názov spravovaného fondu

A V E B R E N T A 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 . S P F

<b>VI.</b>	<b>Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia</b>	7 960	15 943
<b>VII.</b>	<b>Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia VI.+V.</b>	17 300	7 960

## D. Prehľad o zmenách v čistom majetku podfondu

Ozn a-čenie	D. Prehľad o zmenách v čistom majetku podfondu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
<b>I.</b>	<b>Čistý majetok na začiatku obdobia</b>	413 015	293 269
a)	počet akcií podfondu	3	3
b)	hodnota jednej akcie podfondu	137 672	97 756
1.	Upísané akcie podfondu	313 120	-
2.	Zisk alebo strata podfondu	(459)	119 746
3.	Vloženie výnosov akcionárov do majetku fondu	-	-
4.	Výplata výnosov akcionárom podfondu	(100 836)	-
5.	Výplata hodnoty akcií pri odkúpení akcie	(300 000)	
<b>II.</b>	<b>Nárast/pokles čistého majetku</b>	88 175	119 746
<b>A.</b>	<b>Čistý majetok na konci obdobia</b>	324 840	413 015
a)	počet akcií podfondu	3	3
b)	hodnota jednej akcie podfondu	108 280	137 672

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

### Súvaha podfondu

#### Aktíva

Číslo riadku	3.c).I. Podiely v obchodných spoločnostiach	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Podiely v obchodných spoločnostiach	307 500	312 500
1.1.	nezaložené	2 500	7 500
1.2.	založené	305 000	305 000

Číslo riadku	3.c).II. Podiely v obchodných spoločnostiach podľa mien, v ktorých sú ocenené	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	307 500	312 500
2.	USD	-	-
3.	JPY	-	-
4.	CHF	-	-
5.	GBP	-	-

0 9 7 9 0 0 C A K A 0 0 0 0 0 3 2 7 6 1

Názov spravovaného fondu

A V E B R E N T A 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 . S P F

6.	SEK	-	-
7.	CZK	-	-
8.	HUF	-	-
9.	PLN	-	-
10.	CAD	-	-
11.	AUD	-	-
12.	Ostatné meny	-	-
	Spolu	307 500	312 500

Číslo riadku	5.I. Krátkodobé pohľadávky podľa dohodnutej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Do jedného mesiaca	-	-
2.	Do troch mesiacov	-	-
3.	Do šiestich mesiacov	-	-
4.	Do jedného roku	-	61 249
	Spolu	-	61 249

Číslo riadku	5.II. Krátkodobé pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Do jedného mesiaca	-	-
2.	Do troch mesiacov	-	-
3.	Do šiestich mesiacov	-	61 249
4.	Do jedného roku	-	-
	Spolu	-	61 249

Číslo riadku	5.III. Krátkodobé pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti – zníženie hodnoty	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Hrubá hodnota pohľadávok	-	61 249
2.	Zníženie hodnoty	-	-
3.	Čistá hodnota pohľadávok	-	61 249

Číslo riadku	6.I. Dlhodobé pohľadávky podľa dohodnutej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Do jedného mesiaca	-	-
2.	Do troch mesiacov	-	-
3.	Do šiestich mesiacov	-	-
4.	Do jedného roku	-	-
5.	Do dvoch rokov	-	-
6.	Do piatich rokov	-	31 512
7.	Nad päť rokov	-	-
	Spolu	-	31 512

Číslo riadku	6.II. Dlhodobé pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Do jedného mesiaca	-	-

0 9 7 9 0 0 C A K A 0 0 0 0 0 3 2 7 6 1

Názov spravovaného fondu

A V E B R E N T A 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 . S P F

2.	Do troch mesiacov	-	-
3.	Do šiestich mesiacov	-	-
4.	Do jedného roku	-	-
5.	Do dvoch rokov	-	31 512
6.	Do piatich rokov	-	-
7.	Nad päť rokov	-	-
	Spolu	-	31 512

Číslo riadku	6.III. Dlhodobé pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti – zníženie hodnoty	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Hrubá hodnota pohľadávok	-	31 512
2.	Zníženie hodnoty	-	-
3.	Čistá hodnota pohľadávok	-	31 512

Číslo riadku	10. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	17 300	7 960
2.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné na požiadanie a do 24 hodín	-	-
3.	Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií	-	-
4.	Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace	-	-
x	Medzisúčtet - súvaha	17 300	7 960
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	Spolu	17 300	7 960

**Pasíva**

-

**Výkaz ziskov a strát**

Číslo riadku	1.1. Úroky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	-	-
2.	Reverzné repoobchody	-	-
3.	Vklady v bankách	-	-
4.	Dlhové cenné papiere	-	-
5.	Pôžičky obchodným spoločnostiam	2 416	2 762
	Spolu	2 416	2 762

0 9 7 9 0 0 C A K A 0 0 0 0 0 3 2 7 6 1

Názov spravovaného fondu

A V E B R E N T A 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 . S P F

Číslo riadku	3. Dividendy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	-	123 000
2.	USD	-	-
3.	JPY	-	-
4.	CHF	-	-
5.	GBP	-	-
6.	SEK	-	-
7.	CZK	-	-
8.	HUF	-	-
9.	PLN	-	-
10.	CAD	-	-
11.	AUD	-	-
12.	Ostatné meny	-	-
	Spolu	-	123 000

Číslo riadku	i. Bankové odplaty a poplatky a iné odplaty	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bankové odplaty a poplatky	(88)	(88)
2.	Burzové odplaty a poplatky	-	-
3.	Odplaty obchodníkom s cennými papiermi	-	-
4.	Odplaty centrálnemu depozitárovi cenných papierov	-	-
	Spolu	(88)	(88)