

KOOPERATIVA, d.s.s., a.s.
KOOPERATIVA indexový negarantovaný d. f.

Účtovná zvierka
za rok končiaci 31. decembra 2024
a správa nezávislého audítora

OBSAH

Správa nezávislého audítora

Účtovná závierka zostavená k 31. decembru 2024



KPMG Slovensko spol. s r. o.
Dvořákovo nábrežie 10
811 02 Bratislava
Slovakia

Tel +421 (0)2 59 98 41 11
Web www.kpmg.sk

Správa nezávislého audítora

Akcionárovi, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti KOOPERATIVA, d.s.s., a.s. („Spoločnosť“) spravujúcej dôchodkový fond KOOPERATIVA, d.s.s., a.s., KOOPERATIVA ESG indexový negarantovaný d.f. („Fond“).

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky Fondu ktorá obsahuje:

- súvahu k 31. decembru 2024;
- 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 2024 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov („zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v našej správe v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti a Fondu sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov („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 audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených správou a riadením za účtovnú závierku

Štatutárny orgán 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 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 jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Osoby poverené správou a riadením sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Fondu.

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 medzinárodných audítorských štandardov 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 medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti 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 nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídanie 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 Fondu.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán 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 správou a riadením 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.

Audítorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 96



Zodpovedný audítor:
Ing. Štefan Karsay
Licencia UDVA č. 1210

Bratislava, 24. februára 2025

ÚČ FOND

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podielového fondu , okrem ŠPFN , dôchodkového fondu a doplnkového dôchodkového fondu
k 31.12.2024

LEI

3 1 5 7 0 0 2 N T A 6 X 8 R Y I C 0 7 1

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 1 9 0 0 7 1 6

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

3 5 9 0 4 3 0 5

SK NACE

6 5 . 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

K O O P E R A T I V A , d . s . s . , a . s .

Názov spravovaného fondu

K O O P E R A T I V A , d . s . s . , a . s . , K O O P E R A T I V A
E S G i n d e x o v ý n e g a r a n t o v a n ý d . f .

Sídlo správcovskej spoločnosti

Ulica

Š t e f a n o v i č o v a

Číslo

4

PSČ

8 1 1 0 4

Obec

B r a t i s l a v a

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

k u d l a c o v a j @ d s s k o o p . s k

Zostavená dňa:

21.02.2025

Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu správcovskej spoločnosti:

Schválená dňa:

28.03.2025



LEI

3 1 5 7 0 0 2 N T A 6 X 8 R Y I C 0 7 1

ÚČ FOND 1-02

Názov spravovaného fondu

K O O P E R A T I V A i n d e x o v ý
n e g a r a n t o v a n ý d . f .

S Ú V A H A
k 31.12.2024
v eurách

Ozna- čenie	POLOŽKA	31.12.2024	31.12.2023
a	b	1	2
x	Aktíva	x	x
I.	Investičný majetok (súčet položiek 1 až 9)	487 452 824	253 968 701
1.	Dlhopisy oceňované umorovanou hodnotou	-	-
a)	bez kupónov		
b)	s kupónmi		
2.	Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	2 653 603	-
a)	bez kupónov		
b)	s kupónmi	2 653 603	-
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	479 448 797	251 741 478
a)	otvorených podielových fondov	479 448 797	251 741 478
b)	ostatné		
5.	Krátkodobé pohľadávky	5 350 424	2 227 223
a)	krátkodobé vklady v bankách	5 350 424	2 227 223
b)	krátkodobé pôžičky obchodným spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel		
c)	iné		
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)	244 946	117 293
10.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	228 372	117 178
11.	Ostatný majetok	16 574	115
	Aktíva spolu	487 697 770	254 085 994

LEI

3 1 5 7 0 0 2 N T A 6 X 8 R Y I C 0 7 1

ÚČ FOND 1-02

Názov spravovaného fondu

K O O P E R A T I V A i n d e x o v ý
n e g a r a n t o v a n ý d . f .

S Ú V A H A
k 31.12.2024
v eurách

Ozna- čenie	POLOŽKA	31.12.2024	31.12.2023
a	b	1	2
x	Pasíva	x	x
I.	Závazky (súčet položiek 1 až 7)	424 147	256 385
1.	Závazky voči bankám	-	-
2.	Závazky z vrátenia podielov/ z ukončenia sporenia/ ukončenia účasti	216 605	146 567
3.	Závazky voči dôchodkovej správcovskej spoločnosti	176 525	94 011
4.	Závazky z derivátových operácií	-	-
5.	Závazky voči bankám z repoobchodov	-	-
6.	Závazky z vypožičania finančného majetku	-	-
7.	Ostatné záväzky	31 017	15 807
II.	Vlastné imanie	487 273 623	253 829 609
8.	Dôchodkové jednotky na osobných dôchodkových účtoch sporiteľov	487 273 623	253 829 609
a)	zisk alebo strata za účtovné obdobie	67 755 729	27 486 524
	Pasíva spolu	487 697 770	254 085 994

LEI

3 1 5 7 0 0 2 N T A 6 X 8 R Y I C 0 7 1

ÚČ FOND 2-02

Názov spravovaného fondu

K O O P E R A T I V A i n d e x o v ý
n e g a r a n t o v a n ý d . f .

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

Označenie	POLOŽKA	31.12.2024	31.12.2023
a	b	1	2
1.	Výnosy z úrokov	253 502	38 365
1.a.	úroky z peňažných prostriedkov na bežnom účte	-	-
1.b.	úroky z peňažných prostriedkov na vkladovom účte	202 546	38 365
1.c.	úroky z dlhopisov a obdobných dlhových cenných papierov	50 956	-
1.2./a.	výsledok zaistenia	-	-
1.3./b.	zníženie hodnoty príslušného majetku/ zrušenie zníženia hodnoty príslušného majetku	-	-
2.	Výnosy z podielových listov	-	42 625
3.	Výnosy z dividend a z iných podielov na zisku	-	-
3.1.	dividendy a iné podiely na zisku	-	-
3.2.	výsledok zaistenia	-	-
4.	Výnosy z operácií s cennými papiermi a podielmi	104 703 969	47 261 868
4.a.	z dlhopisov a iných dlhových cenných papierov	63 105	9
4.b.	z podielových listov a obdobných cenných papierov	104 640 864	47 261 859
5.	Náklady na operácie s cennými papiermi a podielmi	(35 364 573)	(19 017 478)
5.a.	dlhopisy a iné dlhové cenné papiere	(22 012)	-
5.b.	podielové listy a obdobné cenné papiere	(35 342 561)	(19 017 478)
6.	Zisk/strata z operácií s cennými papiermi a podielmi	69 339 396	28 244 390
7.	Zisk/strata z operácií s devízami	28	4 835
8.	Zisk/strata z derivátov	-	-
9.	Zisk/strata z operáciami s drahými kovmi a komoditami	-	-
10.	Zisk/strata z operácií s iným majetkom	-	-
I.	Výnos z majetku vo фонде	69 592 926	28 330 215
h.	Transakčné náklady	(226 944)	(99 531)
i.	Bankové a iné poplatky	9 516	6 805
II.	Čistý výnos z majetku vo фонде	69 375 498	28 237 489
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 фонде	69 375 498	28 237 489
k.	Náklady na	(1 564 637)	(726 784)
k.1.	odplatu za správu fondu	(1 564 637)	(726 784)
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom фонде	-	-
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	(55 132)	(24 181)
m.	Náklady na audit účtovnej závierky	-	-
A.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie	67 755 729	27 486 524

LEI

3 1 5 7 0 0 2 N T A 6 X 8 R Y I C 0 7 1

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

K O O P E R A T I V A i n d e x o v ý
n e g a r a n t o v a n ý d . f .

Označenie	C. Prehľad o peňažných tokoch	31.12.2024	31.12.2023
x	Peňažný tok z prevádzkovej činnosti	x	x
1.	Výnosy z úrokov, odplát a provízií (+)	253 502	38 365
2.	Zmena stavu pohľadávok z úrokov, odplát a provízií (+/-)	20 313	-
3.	Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)	(1 564 637)	(726 784)
4.	Zmena stavu záväzkov z úrokov, odplát a provízií (+/-)	82 513	71 777
5.	Výnosy z dividend (+)	-	42 625
6.	Zmena stavu pohľadávok za dividendy (+/-)	-	-
7.	Obrat strany Cr usporiadacích účtov obchodovania s finančnými nástrojmi, drahými kovmi (+)	182 314 808	31 180 303
8.	Zmena stavu pohľadávok za predané finančné nástroje, drahé kovy (+/-)		
9.	Obrat strany Dt analytických účtov prvotného zaúčtovania účtov FN, drahých kovov (-)	(343 285 378)	(172 409 963)
10.	Zmena stavu záväzkov na zaplatenie kúpnej ceny FN, drahých kovov (+)		
11.	Výnos z odpísaných pohľadávok (+)		
12.	Náklady na dodávateľov (-)	(272 561)	(116 907)
13.	Zmena stavu záväzkov voči dodávateľom (+)	(15 211)	10 267
14.	Náklady na zrážkovú daň z príjmov (-)		
15.	Záväzkov na zrážkovú daň z príjmov (+)		
I.	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	(162 467 029)	(141 910 317)
x	Peňažný tok z investičnej činnosti	x	x
16.	Zníženie/ zvýšenie poskytnutých úverov a vkladov (+/-)	(3 123 201)	(2 227 223)
17.	Obrat strany Dt záväzkov z obstarania podielov na podnikoch (-)		
18.	Obrat strany Cr pohľadávok za predaj podielov na podnikoch (+)	x	
II.	Čistý peňažný tok z investičnej činnosti	(3 123 201)	(2 227 223)
x	Peňažný tok z finančnej činnosti	x	x
19.	Emitované podielové listy – preddavky na emitovanie PL/príspevky sporiteľov (+)	191 673 242	458 500 905
20.	Prestupy do/výstupy z fondu, vrátené PL (+/-)	(25 543 391)	(318 101 461)
21.	Zmena stavu záväzkov z výstupov z fondov a záväzky za vrát.PL/ pohľadávok z prestupov do (+/-)	(20 710)	13 744
22.	Dedičstvá (-)	(441 566)	(240 470)
23.	Zmena stavu záväzkov na výplatu dedičstiev (+/-)	33 443	103 929
24.	Preddavky na emitovanie podielových listov (+)		
25.	Zvýšenie/zníženie prijatých dlhodobých úverov (+/-)		
26.	Náklady na úroky za úvery (-)		
27.	Zmena stavu záväzkov za úroky za úvery (+/-)		
III.	Čistý peňažný tok z finančnej činnosti	165 701 018	140 276 647
IV.	Účinok zmien vo výmen. kurzoch na peňažné prostriedky v cudzej mene	28	(233)
V.	Čistý vzrast/pokles peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov I.+II.+III.+IV.	110 817	(3 861 126)
VI.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia	117 178	3 978 304
VII.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia VI.+V.	228 372	117 178

LEI

3 1 5 7 0 0 2 N T A 6 X 8 R Y I C 0 7 1

Názov spravovaného fondu

K O O P E R A T I V A i n d e x o v ý
n e g a r a n t o v a n ý d . f .**E. Poznámky k položkám súvahy a k položkám výkazu ziskov a strát****Aktíva**

Číslo riadku	2.I. EUR Dlhopisy oceňované RH podľa dohodnutej doby splatnosti	30.06.2024	31.12.2023
1.	Do jedného mesiaca	-	-
2.	Do troch mesiacov	-	-
3.	Do šiestich mesiacov	-	-
4.	Do jedného roku	-	-
5.	Do dvoch rokov	-	-
6.	Do piatich rokov	-	-
7.	Nad päť rokov	2 653 603	-
	Spolu	2 653 603	-

Číslo riadku	2.II. EUR Dlhopisy oceňované RH podľa zostatkovej doby splatnosti	30.06.2024	31.12.2023
1.	Do jedného mesiaca	-	-
2.	Do troch mesiacov	-	-
3.	Do šiestich mesiacov	-	-
4.	Do jedného roku	-	-
5.	Do dvoch rokov	-	-
6.	Do piatich rokov	2 653 603	-
7.	Nad päť rokov	-	-
	Spolu	2 653 603	-

Číslo riadku	4.I. Podielové listy (PL)	31.12.2024	31.12.2023
1.	PL otvorených podielových fondov	479 448 797	251 741 478
1.1.	nezaložené	479 448 797	251 741 478
1.2.	založené v repoobchodoch	-	-
1.3.	založené	-	-
2.	PL ostatné	-	-
2.1.	nezaložené	-	-
2.2.	založené v repoobchodoch	-	-
2.3.	založené	-	-
	Spolu	479 448 797	251 741 478

Číslo riadku	4.II. Podielové listy podľa mien, v ktorých sú ocenené	31.12.2024	31.12.2023
1.	EUR	479 448 797	251 741 478
2.	USD	-	-
3.	JPY	-	-
4.	CHF	-	-
5.	GBP	-	-
6.	SEK	-	-
7.	CZK	-	-
8.	HUF	-	-
9.	PLN	-	-
10.	CAD	-	-
11.	AUD	-	-
12.	Ostatné meny	-	-
	Spolu	479 448 797	251 741 478

LEI

3 1 5 7 0 0 2 N T A 6 X 8 R Y I C 0 7 1

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

K O O P E R A T I V A i n d e x o v ý
n e g a r a n t o v a n ý d . f .

Číslo riadku	5.I. EUR Krátkodobé pohľadávky podľa dohodnutej doby splatnosti	31.12.2024	31.12.2023
1.	Do jedného mesiaca	5 350 424	2 227 223
2.	Do troch mesiacov	-	-
3.	Do šiestich mesiacov	-	-
4.	Do jedného roku	-	-
	Spolu	5 350 424	2 227 223

Číslo riadku	5.II. EUR Krátkodobé pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2024	31.12.2023
1.	Do jedného mesiaca	5 350 424	2 227 223
2.	Do troch mesiacov	-	-
3.	Do šiestich mesiacov	-	-
4.	Do jedného roku	-	-
	Spolu	5 350 424	2 227 223

Číslo riadku	5.III. EUR Krátkodobé pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti – zníženie hodnoty	31.12.2024	31.12.2023
1.	Hrubá hodnota pohľadávok	5 350 424	2 227 223
2.	Zníženie hodnoty	-	-
3.	Čistá hodnota pohľadávok	5 350 424	2 227 223

Číslo riadku	10. EUR Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	31.12.2024	31.12.2023
1.	Bežné účty	227 912	116 746
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	227 912	116 746
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	Spolu	227 912	116 746

Číslo riadku	10. USD Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	31.12.2024	31.12.2023
1.	Bežné účty	460	432
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	460	432
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	Spolu	460	432

LEI

3 1 5 7 0 0 2 N T A 6 X 8 R Y I C 0 7 1

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

K O O P E R A T I V A i n d e x o v ý
n e g a r a n t o v a n ý d . f .**Výkaz ziskov a strát**

Číslo riadku	1. Úroky	31.12.2024	31.12.2023
1.	Bežné účty	-	-
2.	Reverzné repoobchody	-	-
3.	Vklady	202 546	38 365
4.	Dlhové cenné papiere	50 956	-
	Spolu	253 502	38 365

Číslo riadku	2. EUR Výnosy z podielových listov	31.12.2024	31.12.2023
1.	Otvorené podielové fondy	-	26 351
2.	Uzatvorené podielové fondy	-	-
3.	Špeciálne podielové fondy	-	-
4.	Špeciálne podielové fondy nehnuteľností	-	-
	Spolu	-	26 351

Číslo riadku	2. USD Výnosy z podielových listov	31.12.2024	31.12.2023
1.	Otvorené podielové fondy	-	16 274
2.	Uzatvorené podielové fondy	-	-
3.	Špeciálne podielové fondy	-	-
4.	Špeciálne podielové fondy nehnuteľností	-	-
	Spolu	-	16 274

Číslo riadku	6. Zisk/strata z operácií s cennými papiermi	31.12.2024	31.12.2023
1.	Akcie	-	9
2.	Krátkodobé dlhové cenné papiere	41 093	-
3.	Dlhodobé dlhové cenné papiere	-	-
4.	Podielové listy	69 298 303	28 244 381
	Spolu	69 339 396	28 244 390

Číslo riadku	7. Zisk/strata z operácií s devízami	31.12.2024	31.12.2023
1.	EUR	-	1
2.	USD	28	4 834
3.	JPY	-	-
4.	CHF	-	-
5.	GBP	-	-
6.	SEK	-	-
7.	CZK	-	-
8.	HUF	-	-
9.	PLN	-	-
10.	CAD	-	-
11.	AUD	-	-
12.	Ostatné meny	-	-
	Spolu	28	4 835

Číslo riadku	i. Bankové odplaty a poplatky a iné odplaty	31.12.2024	31.12.2023
1.	Bankové odplaty a poplatky	(897)	(1 094)
2.	Burzové odplaty a poplatky	-	-
3.	Odplaty obchodníkom s cennými papiermi	10 413	7 899
4.	Odplaty centrálnemu depozitárovi cenných papierov	-	-
	Spolu	9 516	6 805

LEI

3 1 5 7 0 0 2 N T A 6 X 8 R Y I C 0 7 1

ÚČ FOND 3-02

Názov spravovaného fondu

K O O P E R A T I V A i n d e x o v ý
n e g a r a n t o v a n ý d . f .**F. Prehľad o iných aktívach a iných pasívach (Podsúvaha)**

Označenie	F. Prehľad o iných aktívach a iných pasívach (Podsúvaha)	31.12.2024	31.12.2023
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 opcí	-	-
5.	Pohľadávky z amerických opcí	-	-
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 na uloženie	482 102 400	251 741 478
12.	Hodnoty odovzdané do správy	-	-
13.	Hodnoty v evidencii	-	-
	Iné aktíva spolu	482 102 400	251 741 478

G. Ostatné poznámky**Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky**

Po dátume zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v tejto účtovnej závierke.