

ÚČ FOND

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

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

k 31 . 12 . 2025

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 závierka

 riadna
 mimoriadna
 priebežná

schválená

Zostavená za obdobie

mesiac rok

 od 0 1 2 0 2 5
 do 1 2 2 0 2 5

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 4
 do 1 2 2 0 2 4

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

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 i
v ý m z á k l a d n ý m i m a n . a . s . - D r u h ý 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:
26 . 02 . 2026

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	.	2	P	F							

S Ú V A H A
k 31.12.2025
v eurách

Ozn a- čeni e	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
x	Aktíva	x	x
I.	Investičný majetok (súčet položiek 1 až 9)	220 042	2 645 405
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	-	-
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	-	-
a)	otvorených podielových fondov	-	-
b)	ostatné	-	-
5.	Krátkodobé pohľadávky	-	-
a)	krátkodobé vklady v bankách	-	-
b)	krátkodobé pôžičky obchodným spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel	-	-
c)	iné	-	-
d)	obrátené repoobchody	-	-
6.	Dlhodobé pohľadávky	220 042	2 645 405
a)	dlhodobé vklady v bankách	-	-
b)	dlhodobé pôžičky obchodným spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel	220 042	2 645 405
7.	Deriváty	-	-
8.	Drahé kovy	-	-
9.	Komodity	-	-
II.	Neinvestičný majetok (súčet položiek 10 a 11)	105 397	10 561 852
10.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	99 769	18 909
11.	Ostatný majetok	5 628	10 542 943
	Aktíva spolu	325 439	13 207 257

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	.	2	P	F					

Ozna- čeni e	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
X	Pasíva	X	X
I.	Závazky (súčet položiek 1 až 8)	3 941	10 255 760
1.	Závazky voči bankám	-	-
2.	Závazky z vrátenia podielov/ukončenia sporenia/ukončenia účasti	-	-
3.	Závazky voči správcovskej spoločnosti	3 941	30 260
4.	Deriváty	-	-
5.	Repoobchody	-	-
6.	Závazky z vypožičania finančného majetku	-	-
7.	Závazky z vypožičania drahých kovov a komodít	-	-
8.	Ostatné záväzky	-	10 225 500
II.	Vlastné imanie	321 498	2 951 497
9.	Akcie podfondu, z toho	321 498	2 951 497
a)	zisk alebo strata za účtovné obdobie	(21 175)	2 321 252
	Pasíva spolu	325 439	13 207 257

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	.		2	P	F						

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT
k 31.12.2025
v eurách

Ozn a- čeni e	POLOŽKA	Bežné úctovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce úctovné obdobie
a	b	1	2
1.	Výnosy z úrokov	147 497	267 856
1.1.	úroky	147 497	267 856
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	-	2 350 000
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	-	-
I.	Výnos z majetku vo фонде	147 497	2 617 856
h.	Transakčné náklady	-	-
i.	Bankové a iné poplatky	(134)	(97)
II.	Čistý výnos z majetku vo фонде	147 363	2 617 759
j.	Náklady na financovanie fondu	(126 052)	(186 125)
j.1.	náklady na úroky	(131 052)	(193 767)
j.2.	zisky/straty zo zaistenia úrokov	-	-
j.3.	náklady na dane a poplatky	5 000	7 642
III.	Čistý zisk/strata zo správy majetku vo фонде	21 311	2 431 634
k.	Náklady na	(42 486)	(110 382)
k.1.	odplatu za správu fondu	(42 486)	(110 382)
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom фонде/doplňkovom dôchodkovom фонде	-	-
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	-	-
m.	Náklady na audit účtovnej závierky	-	-
A.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie	(21 175)	2 321 252

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	.		2	P	F								

POZNÁMKY

účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2025 v eurách

A. Všeobecné informácie o podfonde

1. Údaje o podfonde

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

Cieľ podfondu: dosiahnutie atraktívneho kapitálového zhodnotenia formou kúpy podielov v SPV a poskytovania ekvityných úverov 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 15A, 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. Použitie účtovné zásady a účtovné metódy

1. Informácia o zostavení účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za obdobie od 1. januára 2025 do 31. decembra 2025.

Účtovná závierka bola zostavená na základe predpokladu, že v priebehu roka 2026 sa plánuje tento fond 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

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	.		2	P	F								

týchto položiek a rozsahu údajov určených z účtovnej závierky na zverejnenie, o rámcovej účtovnej osnove a postupoch účtovania pre podielové fondy, dôchodkové fondy a doplnkové dôchodkové fondy v znení neskorších zmien a doplnkov.

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

Správčovskej spoločnosti investičného fondu a ním vytváraných podfondov prináleží za správu odplata. Výška odplaty je dohodnutá pre jednotlivé podfondy a investičný fond zvlášť. Správčovské 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.

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	.		2	P	F								

a) Investičný majetok

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

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.

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	.		2	P	F							

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 neocenuje 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.

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	i	i	
v	ý	m		z	á	k	l	a	d	n	ý	m		i	m	a	n	í	m	a	.	s	.	2	P	F						

C. Prehľad o peňažných tokoch podfondu

Ozna- čenie	C. Prehľad o peňažných tokoch	Bežné obdobie	úctovné	Bezprostredne predchádzajúce úctovné obdobie
x	Peňažný tok z prevádzkovej činnosti	x		x
1.	Výnosy z úrokov, odplát a provízií (+)	147 497		9 377 856
2.	Zmena stavu pohľadávok z úrokov, odplát a provízií (+/-)	185 364		47 445
3.	Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)	(42 486)		(110 382)
4.	Zmena stavu záväzkov z úrokov, odplát a provízií (+/-)	(26 320)		3 894
5.	Výnosy z dividend (+)	-		-
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 (-)	(134)		(97)
13.	Zmena stavu záväzkov voči dodávateľom (+)	(4 552 040)		(53)
14.	Náklady na daň z príjmov (-)	5 629		7 642
15.	Záväzkov na daň z príjmov (+)	2 013		68 938
I.	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	(4 280 477)		9 395 243
x	Peňažný tok z investičnej činnosti	x		x
16.	Zníženie/ zvýšenie istín poskytnutých úverov a vkladov (+/-)	2 380 000		1 010 000
17.	Obrat strany Dt záväzkov z obstarania podielov na podnikoch (-)	-		6 760 000
18.	Obrat strany Cr pohľadávok za predaj podielov na podnikoch (+)	9 085 848		(17 295 301)
II.	Čistý peňažný tok z investičnej činnosti	11 465 848		(9 525 301)
x	Peňažný tok z finančnej činnosti	x		x
19.	Emitované akcie podfondu - preddavky na emitovanie akcií podfondu (+)	(1 300 000)		(50 000)
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 (+/-)	(5 340 000)		310 000
26.	Náklady na úroky za úvery (-)	(131 052)		(193 767)
27.	Zmena stavu záväzkov za úroky za úvery (+/-)	(333 459)		12 135
III.	Čistý peňažný tok z finančnej činnosti	(7 104 511)		78 368
IV.	Účinok zmien vo výmenných kurzoch na peňažné prostriedky v cudzej mene	-		-
V.	Čistý vzrast/pokles peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov I.+II.+III.+IV.	80 860		(51 690)
VI.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku	18 909		70 599

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	.		2	P	F						

	účetného obdobia		
VII.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účetného obdobia VI.+V.	99 769	18 909

D. Prehľad o zmenách v čistom majetku podfondu

Ozn a-čenie	D. Prehľad o zmenách v čistom majetku podfondu	Bežné účetné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie
a	b	1	2
I.	Čistý majetok na začiatku obdobia	2 951 497	680 245
a)	počet akcií podfondu	32	33
b)	hodnota jednej akcie podfondu	92 234	20 613
1.	Upísané akcie podfondu	-	-
2.	Zisk alebo strata podfondu	(21 175)	2 321 252
3.	Vloženie výnosov akcionárov do majetku fondu	-	-
4.	Výplata výnosov akcionárom podfondu	(1 308 824)	-
5.	Výplata hodnoty akcií pri odkúpení akcie	(1 300 000)	(50 000)
II.	Nárast/pokles čistého majetku	(2 629 999)	2 271 252
A.	Čistý majetok na konci obdobia	321 498	2 951 497
a)	počet akcií podfondu	6	32
b)	hodnota jednej akcie podfondu	53 583	92 234

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

Súvaha podfondu

Aktíva

Číslo riadku	6.I. Dlhodobé pohľadávky podľa dohodnutej doby splatnosti	Bežné účetné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účetné 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	220 042	2 645 405
7.	Nad päť rokov	-	-
	Spolu	220 042	2 645 405

Číslo riadku	6.II. Dlhodobé pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účetné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie
1.	Do jedného mesiaca	-	-
2.	Do troch mesiacov	220 042	-
3.	Do šiestich mesiacov	-	-
4.	Do jedného roku	-	2 528 622
5.	Do dvoch rokov	-	116 783

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	.	2	P	F							

6.	Do piatich rokov	-	-
7.	Nad päť rokov	-	-
	Spolu	220 042	2 645 405

Číslo riadku	6.III. Dlhodobé pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti – zníženie hodnoty	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Hrubá hodnota pohľadávok	220 042	2 645 405
2.	Zníženie hodnoty	-	-
3.	Čistá hodnota pohľadávok	220 042	2 645 405

V Aktívach je ako dlhodobá pohľadávka vykázaný poskytnutý dlhodobý úver voči obchodným spoločnostiam, v ktorých nemá fond majetkový podiel.

Číslo riadku	10. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	99 769	18 909
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	99 769	18 909
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	Spolu	99 769	18 909

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	147 497	267 856
	Spolu	147 497	267 856

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	.		2	P	F								

Číslo riadku	i. Bankové odplaty a poplatky a iné odplaty	Bežné obdobie	účtovné	Bežné obdobie	účtovné
1.	Bankové odplaty a poplatky	(134)		(97)	
2.	Burzové odplaty a poplatky	-		-	
3.	Odplaty obchodníkom s cennými papiermi	-		-	
4.	Odplaty centrálnemu depozitárovi cenných papierov	-		-	
	Spolu	(134)		(97)	