

Individuálna účtovná závierka

zostavená podľa Medzinárodných štandardov finančného výkazníctva v znení prijatom

Európskou úniou

k 31.12.2025 (v celých eurách)

Obdobie, za ktoré sa účtovná
závierka zostavuje

od

0 1 0 1 2 0 2 5

do

3 1 1 2 2 0 2 5

Deň, ku ktorému sa účtovná
závierka zostavuje

3 1 1 2 2 0 2 5

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 závierky 30.06.2026	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky	Podpisový záznam fyzickej osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva
Deň schválenia účtovnej závierky			

VÝKAZ FINANČNEJ POZÍCIE (v EUR)

Označenie	Text 1	Číslo riadku	31.12.2025	31.12.2024
I.	Investičný majetok (súčet položiek 1 až 8)	1	8 196 573	7 996 130
1.	Dlhopisy oceňované umorovanou hodnotou	2	-	-
a)	bez kupónov	3	-	-
b)	s kupónmi	4	-	-
2.	Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	5	-	-
a)	bez kupónov	6	-	-
b)	s kupónmi	7		
3.	Akcie a podiely v obchodných spoločnostiach	8	7 481 065	4 330 585
a)	obchodovateľné akcie	9	-	-
b)	neobchodovateľné akcie	10	7 481 065	4 330 585
c)	podiely v obchodných spoločnostiach, ktoré nemajú formu CP	11		
d)	obstaranie neobchodovateľných akcií a podielov v obchodných spoločnostiach	12		
4.	Podielové listy	13		
a)	otvorených podielových fondov	14		
b)	ostatné	15		
5.	Krátkodobé pohľadávky	16	715 508	3 665 546
a)	Krátkodobé vklady v bankách	17	15 162	16 392
b)	Krátkodobé pôžičky v obch.spol., v ktorých má fond majetkový podiel	18		
c)	Krátkodobé pohľadávky z pôžičiek	19	700 346	3 620 359
d)	iné	20		28 794
6.	Dlhodobé pohľadávky	21		
a)	dlhodobé vklady v bankách	22		
b)	dlhodobé pôžičky obch.spol., v ktorých má fond majetkový podiel	23		
7.	Deriváty	24		
8.	Drahé kovy	25		
II.	Neinvestičný majetok (súčet položiek 9 a 10)	26		
9.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	27		
10.	Ostatný majetok	28		
---		29		
	AKTÍVA SPOLU	30	8 196 573	7 996 130
I.	Závazky (súčet položiek 1 až 7)	31	50 040	43 662
1.	Závazky voči bankám	32		
2.	Závazky z vrátenia podielov/ z ukončenia sporenia/ ukončenia účasti	32		
3.	Závazky voči správcovskej spoločnosti	33		
4.	Deriváty	34		
5.	Repoobchody	35		
6.	Závazky z vypožičania finančného majetku	36		
7.	Ostatné záväzky	37	50 040	43 662
II.	Vlastné imanie	38	8 146 533	7 952 468
8.	Podielové listy/Dôchodkové jednotky, z toho	40	7 686 341	7 686 341
a)	zisk/strata za účtovné jednotky	41	194 066	476 583
b)	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	42	500 000	500 000
c)	Nerozdelený zisk alebo neuhradená strata z minulých rokov	43	- 233 874	242 709
---		44	-	-
	PASÍVA SPOLU	45	8 196 573	7 996 130

VÝKAZ KOMPLEXNÉHO VÝSLEDKU (v EUR)

Označenie	Text 1	Číslo riadku	31.12.2025	31.12.2024
1.	Výnosy z úrokov	1	295 325	312 407
1.1.	Výnosy z úrokov	2	295 325	312 407
1.2.	výsledok zaistenia	3		
1.3.	zníženie hodnoty príslušného majetku/zrušenie zníženia hodnoty príslušného	4		
2	Výnosy z podielových listov	5		
3.	Výnosy z dividend a z iných podielov na zisku	6		
3.1.	dividendy a iné podiely na zisku	7		
3.2.	výsledok zaistenia	8		
4.	Zisk / Strata z operácií s CPa podielmi	9	-	67 502
5.	Zisk / Strata z operácií s devízami	10		
6.	Zisk / Strata z derivátov	11		
7.	Zisk / Strata s operáciami s drahými kovmi	12		
8.	Zisk / Strata z operácií s iným majetkom	13		
I.	Výnos z majetku vo fonde	14	295 325	- 362 595
h.	Transakčné náklady	15	71	41 890
i.	Bankové poplatky a iné poplatky	16	78 167	69 969
II.	Čistý výnos z majetku vo fonde	17	217 087	- 474 454
j.	Náklady na financovanie fondu	18	217	209
j.1.	Náklady na úroky	19		
j.2.	Zisky / Straty zo zaistenia úrokov	20		
j.3.	Náklady na dane a poplatky	21	217	209
III.	Čistý zisk / strata zo správy majetku vo fonde	22	216 870	- 474 663
k.	Náklady na	23		
k.1.	odplatu za správu fondu	24		
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde	25		
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	27		
m.	Náklady na audit ÚZ	28		
A.	Výsledok hospodárenia pred zdanením	29	216 870	- 474 663
	Daň z príjmov	30	22 804	1 920
B.	Výsledok hospodárenia po zdanení	31	194 066	- 476 583

Výkaz změn vlastního imania za 2025

	Vlastní imanie					Výsledkové podíly				Menšinové podíly	VI celkom
	Základné imanie	Zákonný rezervný fond	Fond precenenia	Fond kurzových rozdielov	Ostatné fondy	Nerozdelené HVT min.roku	Nerozdelené HVT min.roku				
Stav k 01.01.2025	8 186 342	0	0	0	0	242 709	-476 583	0	0	0	7 952 468
Zmeny bilančnej politiky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prepočítaný stav k 01.01.2025	8 186 342	0	0	0	0	242 709	(476 583)	0	0	0	7 952 468
Príjmy 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
Získanie finančných 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
Diel z pozostatku nevykázaných v súvahu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kompletný výsledok hospodárenia nevykázaný vo výsledovke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kompletný výsledok hospodárenia	0	0	0	0	0	0	194 066	0	0	0	194 066
Celkové uznané zisky a stráty za účtovné obdobie	0	0	0	0	0	-476 583	194 066	0	0	(282 517)	0
Podiely na zisku	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Upravené základné imanie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Navyšenie základného imania	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	476 583	0	0	0	0
Uhrada strát akciármi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Výsiané 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 31.12.2025	8 186 342	0	0	0	0	(233 874)	194 066	0	0	0	8 146 534

Výkaz zmien vlastného imania za 2024

	Všechné podíly						Mandátové podíly	Vn
	Základné imanie	Zúčtovný rezervný fond	Fond procenenia	Fond kurzových rozdielov	Ostatné fondy	Nerozdelené zisky	Nerozdelené HV min.roku	
Stav k 01.01.2024	8 008 991	0	0	0	0	128 547	114 162	8 331 700
Zmeny buďtovej politiky	0	0	0	0	0	0	0	0
Prepôčítaný stav k 01.01.2024	8 008 991	0	0	0	0	128 547	114 162	8 331 700
Príjmy z procenenia majetku	0	0	0	0	0	0	0	0
Deficit z procenenia finančných investícií	0	0	0	0	0	0	0	0
Zaistenie penzijných prostriedkov	0	0	0	0	0	0	0	0
Kurzové rozdiely z prepôču zahraničných majiteľových podielov	0	0	0	0	0	0	0	0
Dan z príjmov z prepôču zahraničných majiteľových podielov	0	0	0	0	0	0	0	0
Dan z príjmov z prepôču zahraničných majiteľových podielov	0	0	0	0	0	0	0	0
Komplexný výsledok hospodárenia navykázaný vo výsledovke	0	0	0	0	0	0	0	0
Komplexný výsledok hospodárenia	0	0	0	0	0	0	0	0
Čistkové uznané zisky a straty za účtovné obdobie	0	0	0	0	0	114 162	(476 583)	(476 583)
Podiel na zisku	0	0	0	0	0	0	0	0
Uplatené základné imanie	0	0	0	0	0	0	0	0
Navyšenie základného imania	97 351	0	0	0	0	0	0	97 351
Navyšenie základného kapitálu z nerozdeleného zisku	0	0	0	0	0	0	0	0
Navyšenie rezervného fondu	0	0	0	0	0	0	0	0
Preúčtovanie na straty z minulých rokov	0	0	0	0	0	114 162	-114 162	0
Úhrada strát akcionármi	0	0	0	0	0	0	0	0
Výdaje opcie na akcie	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravy minulých rokov	0	0	0	0	0	0	0	0
Konečný stav k 31.12.2024	8 106 342	0	0	0	0	242 709	(476 583)	7 852 468