

ÚČ SKISPS

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

subjektu kolektívneho investovania s právnou subjektivitou

k 31. 12. 2022

LEI

0 9 7 9 0 0 C A K A 0 0 0 0 0 8 2 2 3 1

Daňové identifikačné číslo

2 1 2 1 6 7 9 4 2 8

Účtovná závierka

 riadna schválená
 mimoriadna
 priebežná

Zostavená za obdobie

	mesiac	rok
od	0 2	2 0 2 2
do	1 2	2 0 2 2

IČO

5 4 4 2 0 9 5 4

**Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie**

	mesiac	rok
od	0 2	2 0 2 2
do	0 2	2 0 2 2

SK NACE

6 4 . 3 0 . 0

(vyznačí sa)**Priložené súčasti účtovnej závierky**

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

Obchodné meno (názov) subjektu kolektívneho investovania s právnou subjektivitou

S e e d C o r p X X I l l j . s . a .

Názov správcovskej spoločnosti spravujúcej subjekt kolektívneho investovania s právnou subjektivitou

M P K C a p i t a l M a n a g e m e n t a . s .

Sídlo subjektu kolektívneho investovania s právnou subjektivitou

Ulica

P o l o m s k á

Číslo

5 2 4

PSC

0 4 9 2 1

Obec

B e t l i a r

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O R O k r e s n é h o s ú d u K o š i c e l
o d d . S j a v l o ž k a č. 3 6 / V

Telefónne číslo

+ 4 2 1 / 9 1 1 6 4 0 3 2 7

Faxové číslo

/

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

20.02.2023

Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu správcovskej spoločnosti:

Schválená dňa:

24.02.2023

IČO

5 4 4 2 0 9 5 4

DIČ

2 1 2 1 6 7 9 4 2 8

ÚČ SKISPS 1-02

S Ú V A H A
k 31. 12. 2022
v eurách

Ozna- čenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie			Predchádzajú- ce účtovné obdobie
		Brutto	Korekcia	Netto	
a	b	1	2	3	
x	Aktíva	x	x	x	x
I.	Obežný majetok (súčet položiek 1 až 9)	2 357 066	-	2 357 066	6 600
1.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	2 345 387	-	2 345 387	-
2.	Vklady v bankách s výpovednou lehotou kratšou ako 15 dní a termínované vklady v bankách so splatnosťou do 14 dní	-	-	-	-
3.	Pohľadávky z obchodného styku voči dlžníkom,	396	-	396	6 600
a)	s ktorými účtovná jednotka nie je prepojená, ani s nimi nemá vzťah podielovej účasti	-	-	-	-
b)	s ktorými je účtovná jednotka prepojená	396	-	396	6 600
c)	s ktorými má účtovná jednotka vzťah podielovej účasti	-	-	-	-
4.	Cenné papiere na obchodovanie	11 283	-	11 283	-
5.	Deriváty s aktívnym zostatkom z	-	-	-	-
a)	finančných nástrojov	-	-	-	-
b)	komodít	-	-	-	-
c)	drahých kovov	-	-	-	-
6.	Drahé kovy a komodity	-	-	-	-
7.	Pohľadávky z obrátených repoobchodov	-	-	-	-
a)	voči bankám	-	-	-	-
b)	voči iným podnikom	-	-	-	-
8.	Majetok na predaj	-	-	-	-
a)	dlhodobý finančný majetok	-	-	-	-
b)	vlastné akcie a podiely	-	-	-	-
c)	dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-	-
9.	Náklady a príjmy budúcich období	-	-	-	-
10.	Daňové pohľadávky	-	-	-	-
II.	Neobežný majetok (súčet položiek 10 až 24)	0	-	0	0
A.	Investície (súčet položiek 10 až 18)	-	-	-	-
11.	Krátkodobé vklady v bankách	-	-	-	-
12.	Krátkodobé dlhopisy	-	-	-	-
13.	Krátkodobé úvery	-	-	-	-
14.	Dlhodobé vklady v bankách	-	-	-	-
15.	Dlhodobé dlhopisy	-	-	-	-
16.	Dlhodobé úvery	-	-	-	-
a)	bežného typu	-	-	-	-

IČO

5 4 4 2 0 9 5 4

DIČ

2 1 2 1 6 7 9 4 2 8

ÚČ SKISPS 1-02

Ozna- čenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie			Predchádzajú- ce účtovné obdobie
		Brutto	Korekcia	Netto	
a	b	1	2	3	
x	Aktíva	x	x	x	x
b)	z finančného prenájmu nehnuteľností	-	-	-	-
c)	z finančného prenájmu iného majetku	-	-	-	-
17.	Prenajaté nehnuteľnosti	-	-	-	-
18.	Akcie	-	-	-	-
19.	Podielové listy	-	-	-	-
B.	Dlhodobý majetok (súčet položiek 19 a 22)	-	-	-	-
20.	Dlhodobý finančný majetok	-	-	-	-
a)	podieľ v prepojených podnikoch	-	-	-	-
b)	pohľadávky voči prepojeným podnikom	-	-	-	-
c)	podielové účasti	-	-	-	-
c).1	s podstatným vplyvom	-	-	-	-
c).2	ostatné	-	-	-	-
d)	pohľadávky voči podnikom, s ktorými má účtovná jednotka vzťah podielovej účasti	-	-	-	-
21.	Nehmotný majetok	-	-	-	-
a)	koncesie, patenty, licencie a podobné práva	-	-	-	-
b)	goodwill	-	-	-	-
c)	obstaranie nehmotného majetku	-	-	-	-
22.	Hmotný majetok	-	-	-	-
a)	neodpisovaný	-	-	-	-
a).1	pozemky	-	-	-	-
a).2	ostatný	-	-	-	-
b)	odpisovaný	-	-	-	-
b).1	budovy	-	-	-	-
b).2	príslušenstvo, nástroje, prístroje a vybavenie	-	-	-	-
c)	obstaranie hmotného majetku	-	-	-	-
23.	Odložené daňové pohľadávky	-	-	-	-
	Aktíva spolu	2 357 066	-	2 357 066	6 600

IČO

5 4 4 2 0 9 5 4

DIČ

2 1 2 1 6 7 9 4 2 8

ÚČ SKISPS 1-02

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
x	Pasíva	x	x
I.	Závazky (súčet položiek 1 až 14)	365 696	-
A.	Krátkodobé záväzky (súčet položiek 1 až 8)	326 523	-
1.	Závazky voči bankám splatné na požiadanie	-	-
2.	Závazky z obchodného styku	18 232	-
a)	s ktorými účtovná jednotka nie je prepojená, ani s nimi nemá vzťah podielovej účasti	2 600	-
b)	s ktorými je účtovná jednotka prepojená	15 632	-
c)	s ktorými má účtovná jednotka vzťah podielovej účasti	-	-
3.	Ostatné krátkodobé záväzky voči bankám	-	-
a)	z repoobchodov	-	-
b)	ostatné krátkodobé	-	-
4.	Závazky z finančných nástrojov predaných na krátko	-	-
5.	Závazky z drahých kovov a komodít predaných na krátko	-	-
6.	Deriváty s pasívnym zostatkom	308 291	-
a)	finančných nástrojov	308 291	-
b)	komodít	-	-
c)	drahých kovov	-	-
7.	Krátkodobé záväzky z úverov a z repoobchodov	-	-
a)	z repoobchodov	-	-
b)	ostatné krátkodobé úvery	-	-
8.	Výnosy a výdavky budúcich období	-	-
9.	Splatná daň z príjmov	39 173	-
B.	Dlhodobé záväzky (súčet položiek 9 až 14)	-	-
10.	Dlhodobé záväzky voči	-	-
a)	bankám	-	-
b)	nebankovým veriteľom	-	-
11.	Dlhodobé záväzky z emisie cenných papierov	-	-
12.	Dlhodobé záväzky voči podnikom, s ktorými je účtovná jednotka prepojená	-	-
13.	Dlhodobé záväzky voči podnikom, v ktorých má účtovná jednotka alebo ktoré majú na účtovnej jednotke podielovú účasť	-	-
14.	Rezervy	-	-
15.	Odložené daňové záväzky	-	-
II.	Vlastné imanie (súčet položiek 16 až 21)	1 991 370	6 600
16.	Základné imanie, z toho	18 530	6 000

IČO

5 4 4 2 0 9 5 4

DIČ

2 1 2 1 6 7 9 4 2 8

ÚČ SKISPS 1-02

Ozna- čenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
x	Pasíva	x	x
a)	upísané základné imanie	18 530	6 000
b)	pohľadávky voči spoločníkom (x)	-	-
17.	Emisné ážio	-	-
18.	Fondy z oceňovacích rozdielov x/(x)	1 842 989	-
19.	Rezervné fondy	600	600
a)	zákonný rezervný fond	600	600
b)	rezervný fond na vlastné akcie	-	-
c)	iné rezervné fondy	-	-
20.	Nerozdelený zisk alebo neuhradená strata z minulých rokov x/(x)	-	-
21.	Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia x/(x)	129 251	-
	Pasíva spolu	2 357 066	6 600

IČO

5 4 4 2 0 9 5 4

DIČ

2 1 2 1 6 7 9 4 2 8

ÚČ SKISPS 2-02

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT
v eurách
za 02 - 12 roku 2022

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
1.	Výnosy z úrokov a podobné výnosy	1 006	-
1.1.	Úroky a podobné výnosy	1 006	-
1.2./a.	Výsledok zaistenia	-	-
1.3./b.	Zníženie hodnoty/zrušenie zníženia hodnoty majetku	-	-
2.	Výnosy z podielových listov	-	-
3.	Výnosy z dividend a z iných podielov na zisku	-	-
4./c.	Zisk/strata z realizácie cenných papierov a podielov	4 121	-
5./d.	Zisk/strata z operácií s devízami	23 262	-
6./e.	Zisk/strata z derivátov	185 723	-
7./f.	Zisk/strata z realizácie drahých kovov a komodít	-	-
8./g.	Zisk/strata z realizácie iného investičného majetku	-	-
h.	Transakčné náklady, bankové odplaty a iné odplaty a poplatky	(23 209)	-
i.	Dane	-	-
I.	Hrubý zisk alebo strata	190 903	-
j.	Administratívne náklady	(22 314)	-
j.1.	personálne náklady	-	-
j.1.a.	mzdové a sociálne náklady	-	-
j.1.b.	ostatné personálne náklady	-	-
j.2.	náklady na záväzky a na rezervy	-	-
j.3.	odpisy	-	-
j.3.a.	odpisy hmotného majetku	-	-
j.3.b.	odpisy nehmotného majetku	-	-
j.4.	zníženie hodnoty majetku	-	-
j.4.a.	zníženie hodnoty hmotného majetku	-	-
j.4.b.	zníženie hodnoty nehmotného majetku	-	-
j.5.	odplaty za správu majetku	(17 353)	-
j.6.	náklady na odplaty za služby depozitára	-	-
j.7.	náklady na audit účtovnej závierky	-	-
j.8.	ostatné prevádzkové náklady	(4 961)	-
9.	Ostatné prevádzkové výnosy	-	-
10.	Výnosy z podielových účastí	-	-
10.1.	v podnikoch do 20% ich základného imania vrátane	-	-
10.2.	v prepojených podnikoch	-	-
11.	Výnosy z úverov poskytnutých	-	-

IČO

5 4 4 2 0 9 5 4

DIČ

2 1 2 1 6 7 9 4 2 8

ÚČ SKISPS 2-02

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
	prepojeným podnikom		
k.	Náklady financovania	(165)	-
k.1.a.	náklady na úroky neprepojeným podnikom	-	-
k.1.b.	náklady na úroky prepojeným podnikom	-	-
k.2.	zisky/straty zo zaistenia úrokov	-	-
k.3.	náklady na dane a poplatky	(165)	-
l.	Daň z príjmov	(39 173)	-
l.1.	splatná daň z príjmov	(39 173)	-
l.2.	odložená daň z príjmov	-	-
II.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie po zdanení	129 251	-

IČO
5 4 4 2 0 9 5 4

DIČ
2 1 2 1 6 7 9 4 2 8

ÚČ SKISPS 3-02

POZNÁMKY
úctovnej závierky zostavenej
k 31. 12. 2022
v eurách

A. Všeobecné informácie o subjekte kolektívneho investovania s právnou subjektivitou

1. Názov subjektu kolektívneho investovania s právnou subjektivitou:

Seed Corp XXII j.s.a.

Polomská 524
049 21 Betliar
IČO: 54 420 954

Seed Corp XXII j.s.a. je jednoduchá spoločnosť na akcie (ďalej len „Spoločnosť“) založená zakladateľskou zmluvou spísanou dňa 26.01.2022 vo forme notárskej zápisnice N 50/2022, Nz 2099/2022, NCRIs 2185/2022.

Do obchodného registra bola Spoločnosť zapísaná dňa 25.02.2022 (Obchodný register Okresného súdu Košice I, oddiel: Sja, vložka číslo 36/V.

Alternatívny investičný fond je zapísaný v registri alternatívnych investičných fondov, ktorý vedie Národná Banka Slovenska od 16.03.2022.

Predmetom činnosti Spoločnosti je najmä (a) *zhromažďovanie peňažných prostriedkov od viacerých investorov s cieľom investovať ich v súlade s vymedzenou investičnou politikou v prospech týchto investorov podľa ustanovenia § 4 ods. 2 písm. b) zákona č. 203/2011 Z.z. o kolektívnom investovaní v znení neskorších predpisov* a (b) *investovanie na vlastný účet v rozsahu výnimky podľa ustanovenia § 54 ods. 3 písm. d) zákona č. 566/2001 Z.z. o cenných papieroch a investičných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.*

2. Obchodné meno správcu fondu, ktorý spravuje majetok subjektu kolektívneho investovania s právnou subjektivitou:

MPK Capital Management a.s.

Polomská 524
049 21 Betliar
IČO: 54 067 189

registrovaný správca alternatívnych investičných fondov od 16.03.2022

B. Použité účtovné zásady a účtovné metódy

1. Účtovná závierka za obdobie od 25.02.2022 do 31.12.2022 bola zostavená na základe predpokladu ďalšieho nepretržitého trvania subjektu kolektívneho investovania s právnou subjektivitou.

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2022 bola zostavená ako riadna účtovná závierka podľa zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, za účtovné obdobie odo dňa vzniku, t. j. od 25. februára 2022 do 31. decembra 2022. Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie zahŕňa účtovné informácie z otváracej súvahy Spoločnosti zostavenej ku dňu vzniku 25.02.2022.

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

Riadna účtovná závierka pozostáva zo súvahy zostavenej k 31.12.2022, výkazu ziskov a strát a poznámok účtovnej závierky, ktoré boli zostavené v súlade s Opatrením

IČO
5 4 4 2 0 9 5 4

DIČ
2 1 2 1 6 7 9 4 2 8

ÚČ SKISPS 3-02

Ministerstva financií Slovenskej republiky z 13. decembra 2007 č. MF/25835/2007-74 v znení neskorších predpisov, 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 (ďalej len „Opatrenie MF SR“).

3. Informácia o tom, či subjekt kolektívneho investovania s právnou subjektivitou používa usporiadacie účty.

Spoločnosť používa usporiadacie účty najmä pri účtovaní realizácie cenných papierov.

4. Informácie o použití nových účtovných zásad a nových účtovných metód v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím.

Účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje táto účtovná závierka, je prvým účtovným obdobím tejto Spoločnosti.

5. 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.

Peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky a záväzky pri ich vzniku Spoločnosť oceňovala menovitou hodnotou.

Cenné papiere určené na obchodovanie sú oceňované ku dňu obstarania reálnou hodnotou, ktorá je stanovená na základe trhovej ceny. Následne sa tieto cenné papiere preceňujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na aktuálnu reálnu hodnotu. Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

6. Určenie dňa uskutočnenia účtovného prípadu.

Dňom uskutočnenia účtovného prípadu je deň, v ktorom dôjde k vzniku pohľadávky a záväzku, splnenia dodávky, platby záväzku, inkasa, započítania a postúpenia pohľadávky, prevzatia dlhu, poskytnutia a prijatia preddavku, výplate alebo prevzatia hotovosti, nákupu alebo predaji peňažných prostriedkov v cudzej mene, úhrady úveru alebo pôžičky, zistenia manka alebo škody na majetku alebo záväzkoch, schodku, prebytku majetku, vkladu do spoločnosti, pohybu majetku a k ďalším skutočnostiam.

Dňom uskutočnenia účtovného prípadu pri účtovaní o obchodovaní s cennými papiermi je deň vyrovnania obchodu, pri účtovaní o zmene vkladov v spoločnostiach s rozhodujúcim vplyvom deň uzatvorenia obchodu.

7. Stratégia a zásady zaist'ovania.

Na účely zaistenia zmeny reálnej hodnoty držaných aktív Spoločnosť nevyužíva zabezpečovacie nástroje.

8. Zásady a postupy výpočtu výšky zníženia hodnoty majetku a rezerv.

Ocenenie majetku, ktorý sa neoceňuje reálnou hodnotou, sa v účtovnej závierke upravuje o predpokladané zníženie jeho hodnoty. Pri inventarizácii sa v rámci zisťovania skutočného stavu majetku zisťuje, či je odôvodnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku a ak je predpoklad zníženia hodnoty majetku odôvodnený, odhaduje sa hodnota tohto zníženia. O odhadnutú hodnotu zníženia hodnoty majetku sa upraví jeho ocenenie.

Rezervy sa tvoria, ak je pravdepodobné, že fond má záväzok alebo inú povinnosť, ktorá je výsledkom minulých udalostí, ktorá môže mať neistú výšku alebo splatnosť, pričom

IČO

5	4	4	2	0	9	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	1	2	1	6	7	9	4	2	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

ÚČ SKISPS 3-02

konkrétny veriteľ alebo oprávnená osoba nemusia byť známe. Rezerva sa tvorí, ak pravdepodobnosť úbytku zdrojov zahŕňajúcich ekonomické úžitky, ktorý bude nutný na splnenie povinnosti je väčšia ako 50 % a je možné vykonať spoľahlivý odhad tohto úbytku. K 31.12.2022 Spoločnosť zaúčtovala a vykázala rezervu na zostavenie účtovnej závierky, daňového priznania a NBS výkazov za príslušné zdaňovacie obdobie vo výške 2 120 EUR.

10. Informácia o predpokladoch a východiskách, z ktorých vychádzajú oceňovacie modely a techniky pre určenie reálnej hodnoty.

Spoločnosť využíva na stanovenie reálnej hodnoty majetku trhovú cenu, ktorú zisťuje z príslušného trhu, na ktorom sa majetok obchoduje.

IČO

5 4 4 2 0 9 5 4

DIČ

2 1 2 1 6 7 9 4 2 8

ÚČ SKISPS 3-02

Označenie	C. Prehľad o peňažných tokoch	Bežné obdobie	úctovné	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
x	Peňažný tok z prevádzkovej činnosti		x	x
1.	Zvýšenie/zníženie istín poskytnutých úverov a vkladov (-/+)		0	-
2.	Uhradené pohľadávky za úroky, odplaty a provízie (+)		1 006	-
3.	Uhradené záväzky z odplát a provízií (-)		(23 209)	-
4.	Uhradené pohľadávky za dividendy (+)		-	-
5.	Uhradené pohľadávky za predané cenné papiere, drahé kovy, komodity a nehnuteľnosti (+)		282 802	-
6.	Uhradené záväzky na zaplatenie kúpnej ceny cenných papierov, drahých kovov, komodít a nehnuteľností (-)		(292 648)	-
7.	Uhradené pohľadávky z derivátov (+)		759 015	-
8.	Uhradené záväzky z derivátov (-)		(257 275)	-
9.	Uhradené pohľadávky z obchodného styku (+)			-
10.	Uhradené záväzky z obchodného styku (-)		(4 247)	-
11.	Uhradené mzdy a iné sociálne náklady (-)			-
12.	Uhradené dane (-)		-	-
I.	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti		465 444	-
x	Peňažný tok z investičnej činnosti		x	x
13.	Uhradené záväzky z obstarania finančných investícií, hmotného majetku a nehmotného majetku (-)		-	-
14.	Uhradené pohľadávky z predaja finančných investícií, hmotného majetku a nehmotného majetku (+)		-	-
15.	Uhradené pohľadávky na podiely na zisku z finančných investícií (+)		-	-
16.	Zníženie/ zvýšenie poskytnutých úverov (+/-)		-	-
II.	Čistý peňažný tok z investičnej činnosti		0	-
x	Peňažný tok z finančnej činnosti		x	x
17.	Splatené upísané základné imanie (+)		1 861 723	-
18.	Uhradené záväzky na vrátenie splatenej časti podielov, ktoré neboli včas úplne splatené (-)		-	-
19.	Uhradené záväzky na vyplatenie zisku (-)		-	-
20.	Zvýšenie/zníženie prijatých úverov (+/-)		-	-
III.	Čistý peňažný tok z finančnej činnosti		1 861 723	-
IV.	Účinok zmien vo výmenných kurzoch na peňažné prostriedky v cudzej mene		18 220	-
V.	Čistý vzrast/pokles peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov I.+II.+III.+IV.		2 345 387	-
VI.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia		-	-
VII.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia VI.+V.		2 345 387	0

Vysvetlivky k prehľadu o peňažných tokoch:

V položke 16 sa uvádzajú len úvery prepojeným podnikom, alebo s ktorými má subjekt kolektívneho investovania s právnou subjektivitou vzťah podielovej účasti. Podnikom prepojeným s vykazujúcim podnikom je jeho materský podnik a dcérske podniky tohto materského podniku.

IČO

5 4 4 2 0 9 5 4

DIČ

2 1 2 1 6 7 9 4 2 8

ÚČ SKISPS 3-02

Označenie	D. Prehľad o zmenách vo vlastnom imaní subjektu kolektívneho investovania s právnou subjektivitou	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
I.	Vlastné imanie na začiatku obdobia	6 600	0
a)	Základné imanie (-/+)	12 530	6 000
a).1	Upísané podiely/prevody z iných zložiek vlastného imania (+)	12 530	-
a).2	Pohľadávky voči spoločníkom/členom (-/+)	-	-
a).3	Vlastné akcie/podiely (-/+)	-	-
a).4	Zníženie základného imania (-)	-	-
b)	Ážiový fond (-/+)	-	-
c)	Fondy z precenenia (-/+)	1 842 989	-
d)	Rezervné fondy (-/+)	-	600
e)	Nerozdelené zisky/neuhradené straty minulých období (-/+)	-	-
f)	Účet ziskov a strát	129 251	-
II.	Nárast/pokles vlastného imania	1 984 770	6 600
A.	Vlastné imanie na konci obdobia (I. + II.)	1 991 370	6 600
a)	počet podielov	-	-
b)	hodnota jedného podielu	-	-

V položkách časti II. sa uvádza len obrat príslušných položiek za príslušné účtovné obdobie.

Spoločnosť vykazala v položke I. písm. c) príspevky do kapitálového fondu prijaté od akcionárov.

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

Súvaha

Aktíva

Číslo riadku	1.EUR Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	22 579	-
2.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 hodín	1 661 049	-
3.	Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií	-	-
4.	Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace	-	-
x	Medzisúčet - súvaha	1 683 628	-
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	Spolu	1 683 628	-

IČO

5 4 4 2 0 9 5 4

DIČ

2 1 2 1 6 7 9 4 2 8

ÚČ SKISPS 3-02

Číslo riadku	1.USD Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	809	-
2.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 hodín	660 950	-
3.	Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií	-	-
4.	Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace	-	-
x	Medzisúčet - súvaha	661 759	-
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	Spolu	661 759	-

Číslo riadku	4.USD Cenné papiere na obchodovanie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Akcie	11 283	-
2.	Dlhopisy	-	-
3.	Pokladničné poukážky	-	-
4.	Zmenky	-	-
5.	Podielové listy	-	-
	spolu	11 283	-

Pasíva

Číslo riadku	6. I.EUR Deriváty s pasívnym zostatkom podľa vyrovnania spôsobu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	finančných nástrojov	39 927	-
1.1.	vyrovnávané v hrubom	-	-
1.2.	vyrovnávané v čistom	39 927	-
2.	komoditné	-	-
2.1.	vyrovnávané v hrubom	-	-
2.2.	vyrovnávané v čistom	-	-
3.	drahých kovov	-	-
3.1.	vyrovnávané v hrubom	-	-
3.2.	vyrovnávané v čistom	-	-
	Spolu	39 927	-

IČO

5 4 4 2 0 9 5 4

DIČ

2 1 2 1 6 7 9 4 2 8

ÚČ SKISPS 3-02

Číslo riadku	6. I.EUR s pasívnym podľa vyrovnania	Deriváty zostatkom spôsobu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	finančných nástrojov		268 364	-
1.1.	vyrovnávané v hrubom		-	-
1.2.	vyrovnávané v čistom		268 364	-
2.	komoditné		-	-
2.1.	vyrovnávané v hrubom		-	-
2.2.	vyrovnávané v čistom		-	-
3.	drahých kovov		-	-
3.1.	vyrovnávané v hrubom		-	-
3.2.	vyrovnávané v čistom		-	-
	Spolu		268 364	-

Výkaz ziskov a strát

Číslo riadku	1.1. Úroky a podobné výnosy z	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	bežných účtov	-	-
2.	reverzných repoobchodov	-	-
3.	vkladov v bankách a ostatných vkladov	1 006	-
4.	dlhových cenných papierov	-	-
5.	úverov	-	-
6.	finančného prenájmu	-	-
7.	nájomné z operatívneho prenájmu	-	-
	Spolu	1 006	-

Číslo riadku	4./c. Zisk/strata z realizácie cenných papierov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Akcie	(1 826)	-
2.	Krátkodobé dlhové cenné papiere	-	-
3.	Dlhodobé dlhové cenné papiere	-	-
4.	Podielové listy	-	-
5.	ETF	5 947	-
	Spolu	4 121	-

Číslo riadku	5./d. Zisk/strata z operácií s devízami	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	-	-
2.	USD	23 096	-
3.	JPY	-	-
4.	CHF	-	-
5.	GBP	-	-
6.	SEK	-	-

IČO

5 4 4 2 0 9 5 4

DIČ

2 1 2 1 6 7 9 4 2 8

ÚČ SKISPS 3-02

7.	CZK	-	-
8.	HUF	-	-
9.	PLN	-	-
10.	CAD	-	-
11.	AUD	-	-
12.	Ostatné meny	-	-
	Spolu	23 096	-

Číslo riadku	6./e. Zisk/strata z derivátov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	úrokové	-	-
1.1.	vyrovnávané v hrubom	-	-
1.2.	vyrovnávané v čistom	-	-
2.	menové	-	-
2.1.	vyrovnávané v hrubom	-	-
2.2.	vyrovnávané v čistom	-	-
3.	akciové	185 723	-
3.1.	vyrovnávané v hrubom	-	-
3.2.	vyrovnávané v čistom	185 723	-
4.	komoditné	-	-
4.1.	vyrovnávané v hrubom	-	-
4.2.	vyrovnávané v čistom	-	-
5.	úverové	-	-
	Spolu	185 723	-

Číslo riadku	h. Bankové odplaty a iné odplaty, poplatky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bankové odplaty a poplatky	-	-
2.	Burzové odplaty a poplatky	(23 209)	-
3.	Odplaty obchodníkom s cennými papiermi	-	-
4.	Odplaty centrálnemu depozitárovi cenných papierov	-	-
	Spolu	(23 209)	-

IČO

5 4 4 2 0 9 5 4

DIČ

2 1 2 1 6 7 9 4 2 8

ÚČ SKISPS 3-02

Ozna - čenie	F. Prehľad o iných aktívach a iných pasívach (Podsúvaha)	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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 a na uloženie	-	-
12.	Hodnoty odovzdané do správy	-	-
13.	Hodnoty v evidencii	-	-
	Iné aktíva spolu	-	-

Ozna - čenie	F. Prehľad o iných aktívach a iných pasívach (Podsúvaha)	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
x	Iné pasíva	x	x
1.	Závazky na požičanie peňažných prostriedkov	-	-
2.	Závazky zo spotových obchodov	-	-
3.	Závazky z termínovaných obchodov	-	-
4.	Závazky z európskych opcí	-	-
5.	Závazky z amerických opcí	-	-
6.	Závazky z ručenia	-	-
7.	Závazky zo záložných práv a zálohov	-	-
8.	Cenné papiere prevedené zabezpečovacím prevodom práva	-	-
9.	Práva iných k veciam a právam fondu	-	-
10.	Hodnoty prevzaté do správy	-	-
11.	Závazky v evidencii	-	-
	Iné pasíva spolu	-	-

IČO

5 4 4 2 0 9 5 4

DIČ

2 1 2 1 6 7 9 4 2 8

ÚČ SKISPS 3-02

G. Ostatné poznámky**1. Údaje o vzťahoch so spriaznenými osobami.**

Číslo riadku	a). Podiely spriaznených osôb na základom imaní účtovnej jednotky a jej dcérskych úč. j. a pridružených úč. j.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Podiely na základnom imaní	18 530	6 000
2.	Podiely na základnom imaní dcérskych úč. j.	-	-
3.	Podiely na základnom imaní pridružených úč. j.	-	-

Číslo riadku	b). Finančné vzťahy so spriaznenými osobami	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Krátkodobé pohľadávky	396	-
2.	Dlhodobé pohľadávky	-	-
3.	Krátkodobé záväzky	15 632	-
4.	Dlhodobé záväzky	-	-
5.	Úverové prísluby a nečerpané časti úverov	-	-

1. Krátkodobá pohľadávka vo výške 396 EUR predstavuje pohľadávku Spoločnosti voči správcovi zaplateného vkladu do základného imania a ostatných zložiek vlastného imania.
3. Krátkodobý záväzok vo výške 15 632 EUR zahŕňa najmä právo správcu fondu na výkonnostný poplatok za 4.Q/2022.

Číslo riadku	c). Vydané záruky za spriaznené osoby	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Dcérske účtovné jednotky	-	-
2.	Pridružené účtovné jednotky	-	-
3.	Ostatné spriaznené osoby	-	-
	Spolu	-	-

Číslo riadku	d). Prijaté záruky od spriaznených osôb	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Dcérske účtovné jednotky	-	-
2.	Pridružené účtovné jednotky	-	-
3.	Ostatné spriaznené osoby	-	-
	Spolu	-	-

2. Údaje o udalostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom zostavenia účtovnej závierky.

Po 31.12.2022 nenastali udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie Spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a dôsledkov na Spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť. Vojnový konflikt zapríčiňuje najmä rastúce ceny pohonných hmôt, energií materiálov, tovarov a služieb, čo nemá priamy vplyv na činnosť fondu. Vedenie Spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t. j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia účtovnej závierky).

IČO
5 4 4 2 0 9 5 4

DIČ
2 1 2 1 6 7 9 4 2 8

ÚČ SKISPS 3-02

3. Opravy chýb minulých účtovných období, ktoré majú taký podstatný vplyv na účtovnú závierku jedného alebo viacerých predchádzajúcich účtovných období, že by tieto účtovné závierky nepodávali verný a pravdivý obraz o predmete účtovníctva účtovnej jednotky, pričom sa uvádza vplyv týchto zmien na vlastné imanie ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť neúčtovala o oprave chýb minulých účtovných období.

4. Návrh na rozdelenie zisku bežného účtovného obdobia.

O spôsobe rozdelenia účtovného zisku (zisku po zdanení) vo výške 129 251 EUR za účtovné obdobie 2022 rozhodne valné zhromaždenie v priebehu februára 2023. Na valné zhromaždenie sa predkladá návrh, na základe ktorého sa zo zisku doplní zákonný rezervný fond v zákonom požadovanej výške a zvyšok sa rozdelí akcionárom Spoločnosti v súlade so zakladateľskou zmluvou a investičnými zmluvami uzatvorenými s jednotlivými akcionármi.

5. Priemerný počet zamestnancov v účtovnom období, pričom priemerný počet zamestnancov sa vypočíta ako priemer koncových stavov v jednotlivých štvrtrokoch v účtovnom období; počet členov štatutárnych orgánov, riadiacich orgánov, dozorných orgánov, prípadne iných orgánov.

Spoločnosť nezamestnávala počas bežného účtovného obdobia žiadnych zamestnancov.

6. Náklady alebo výnosy, ktoré majú vplyv na splatnú daň z príjmov za prechádzajúce účtovné obdobie.

Spoločnosť k 31.12.2022 neúčtovala o nákladoch a výnosoch, ktoré majú vplyv na splatnú daň z príjmov za prechádzajúce účtovné obdobie.

7. Údaje o zamestnaneckých požitkoch, na základe ktorých majú zamestnanci nárok na finančné nástroje vydané účtovnou jednotkou viazané na vlastné imanie alebo podľa ktorých výška záväzkov účtovnej jednotky voči zamestnancom je závislá na budúcej cene finančných nástrojov, napríklad účtovnou jednotkou vydané akcie alebo opcie na akcie.

Vzhľadom na to, že Spoločnosť nezamestnávala žiadnych zamestnancov, tak pre tento bod nemá obsahovú náplň.

8. Výnos na akciu k 31.12.2022

Spoločnosť dosiahla za bežné účtovné obdobie účtovný zisk (zisk po zdanení) vo výške 129 251 EUR, pričom na jednu akciu pripadá jednoduchým delením zisk vo výške 69,7523 EUR. Keďže základné imanie je rozvrhnuté na 750 ks kmeňových akcií a 1 103 ks akcií s osobitnými právami, tak konečná výška zisku (výnosu) na 1 ks akcie závisí od práv danej akcie.

9. Uvedú sa údaje o úverovom riziku.

Spoločnosť nepoužíva investičné nástroje spojené s úverovým rizikom.

10. Údaje o trhovom riziku, a to:

Trhové riziko sa spája najmä s globálnymi ekonomickými, politickými i sociálnymi javmi, ktoré majú bezprostredný dopad na hodnoty jednotlivých druhov aktív v majetku investičného fondu.

11. Údaje o ostatných druhoch rizík:

Devízové riziko

Devízové riziko spočíva v tom, že hodnota investície môže byť ovplyvnená zmenou výmenných kurzov cudzích mien.

Operačné riziko je riziko priamej alebo nepriamej straty vyplývajúcej zo širokého radu príčin spojených s procesmi v investičnom fonde, pracovníkmi, technológiou a infraštruktúrou a z externých faktorov okrem úverového, trhového rizika a rizika likvidity, ako sú napríklad riziká vyplývajúce z právnych a regulačných požiadaviek a všeobecne akceptovaných štandardov firemného správania. Operačné riziko vyplýva zo všetkých operácií investičného fondu a je riadené a monitorované v rámci kontrolných činností investičného fondu.

IČO

5 4 4 2 0 9 5 4

DIČ

2 1 2 1 6 7 9 4 2 8

ÚČ SKISPS 3-02

Číslo riadku	12. Náklady účtovnej jednotky voči audítorovi za účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Overenie účtovnej závierky	-	-
2.	Uisťovacie audítorské služby	-	-
3.	Súvisiace audítorské služby	-	-
4.	Daňové poradenstvo	-	-
5.	Ostatné audítorské služby	-	-
	Spolu	-	-

13. Účtovný zisk Spoločnosti pozostáva najmä zo ziskov dosiahnutých z opčných transakcií.

Číslo riadku	14. Pokytnuté úvery a poskytnuté zabezpečenia za záväzky členom dozornej rady, členom predstavenstva a kľúčovým riadiacim osobám	Bežné účtovné obdobie	Priemerná úroková sadzba	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Priemerná úroková sadzba
1.	Istiny poskytnutých úverov a suma dohodnutých úrokov z nich	-	-	-	-
1.a.	krátkodobé	-	-	-	-
1.b.	dlhodobé	-	-	-	-
2.	Splatná istina a úroky	-	-	-	-
3.	Skutočne splatená istina a úroky	-	-	-	-
4.	Odpustená istina a úroky	-	-	-	-
5.	Odpísaná istina a úroky z dôvodu ich nevyožiteľnosti	-	-	-	-
6.	Poskytnuté zabezpečenia za záväzky	-	-	-	-
6.a.	krátkodobé	-	-	-	-
6.b.	dlhodobé	-	-	-	-
	Spolu	-	-	-	-

Číslo riadku	15. Odmeny členom dozornej rady, členom predstavenstva a kľúčovým riadiacim osobám	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Členovia dozornej rady	-	-
2.	Členovia predstavenstva	-	-
3.	Kľúčové riadiace osoby	-	-
4.	Záväzky z dôchodkového zabezpečenia bývalých	-	-
4.a.	členov dozornej rady	-	-
4.b.	členov predstavenstva	-	-
4.c.	kľúčových riadiacich osôb	-	-
	Spolu	-	-