



Asset
Management

2019

POLROČNÁ SPRÁVA o hospodárení správcovskej spoločnosti s majetkom v podielovom fonde

ČSOB Asset Management, a.s., investiční společnost, ČSOB Svetový akciový o.p.f.

ZÁKLADNÉ ÚDAJE O FONDĚ

Celý názov fondu:	ČSOB Asset Management, a.s., investiční společnost, ČSOB Svetový akciový o.p.f.
Označenie fondu:	ČSOB Svetový akciový o.p.f.
Dátum vytvorenia:	1.10.2008
Správca fondu:	ČSOB Asset Management, a.s., investiční společnost
Sídlo:	Radlická 333/150, 150 57 Praha 5
IČO:	256 77 888 zapísaná v obchodnom registri vedenom Mestským súdom v Prahe, oddiel B, vložka 5446
Depozitár fondu:	Československá obchodná banka, a.s.
Sídlo:	Žitkova 11, 811 02 Bratislava
IČO:	36 854 140

1. STAV MAJETKU V PODIELOVOM FONDĚ K 30.06.2019

	v EUR
a) prevoditeľné cenné papiere	10 615 948
1. akcie	0
2. dlhopisy	0
3. cenné papiere iných štandardných fondov, cenné papiere iných európskych štandardných fondov, cenné papiere iných otvorených špeciálnych fondov alebo cenné papiere iných zahraničných subjektov kolektívneho investovania, z toho:	0
3.1 cenné papiere subjektov kolektívneho investovania spravovaných správcovskou spoločnosťou	0
4. iné cenné papiere	10 615 948
b) nástroje peňažného trhu	0
c) účty v bankách	470 825
1. bežný účet	470 825
2. vkladové účty	0
d) iný majetok	12 773
e) celková hodnota majetku	11 099 546
f) záväzky	97 286
g) čistá hodnota majetku	11 002 260

2. POČET PODIELOV PODIELOVÉHO FONDU V OBEHU K 30.06.2019

2. Počet podielov podielového fondu v obehu	162 611 726
--	--------------------

3. ČISTÁ HODNOTA PODIELU K 30.06.2019

3. Čistá hodnota podielu	0,067660
---------------------------------	-----------------

4. STAV CENNÝCH PAPIEROV A NÁSTROJOV PEŇAŽNÉHO TRHU V MAJETKU K 30.06.2019

v EUR

a) prevoditeľné cenné papiere a nástroje peňažného trhu, s ktorými sa obchoduje na trhu kótovaných cenných papierov burzy cenných papierov,	0
b) prevoditeľné cenné papiere a nástroje peňažného trhu, s ktorými sa obchoduje na inom regulovanom trhu,	0
c) prevoditeľné cenné papiere z nových emisií podľa § 88 ods. 1 písm. d),	0
d) nástroje peňažného trhu podľa § 88 ods. 1 písm. h),	0
e) ostatné prevoditeľné cenné papiere a nástroje peňažného trhu podľa § 88 ods. 1 písm. i),	0
f) deriváty prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu,	0
g) deriváty neprijaté na obchodovanie na regulovanom trhu,	0
h) podielové listy iných podielových fondov alebo cenné papiere zahraničných subjektov kolektívneho investovania	10 615 948
i) iný majetok neuvedený v písmenách a) až h).	0

Čís. r.	Názov CP	ISIN	Mena Emisie	Ocenenie v EUR	Podiel na hodnote majetku	Druh CP	Krajina emitenta	Hospodársky sektor emitenta CP
				11 086 773,18	99,88%			
1.	KBC EQT AMERICA IS B KAP	BE6228535686	USD	1 730 722,01	15,59%	Podielový list	BE	Správčovské spoločnosti
2.	KBC EQT STRATEGIC CYCLICALS IS B KAP	BE6228541742	EUR	1 316 634,07	11,86%	Podielový list	BE	Správčovské spoločnosti
3.	KBC EQT STRATEGIC FINANCE IS B KAP	BE6228542757	EUR	855 612,14	7,71%	Podielový list	BE	Správčovské spoločnosti
4.	KBC EQT EUROPE IS B KAP	BE6258422797	EUR	1 413,82	0,01%	Podielový list	BE	Správčovské spoločnosti
5.	KBC EQT EMU SMALL & MEDIUM CAPS IS B	BE6257809481	EUR	156 697,97	1,41%	Podielový list	BE	Správčovské spoločnosti
6.	KBC EQT EUROZONE IS B KAP	BE6228543763	EUR	559 238,75	5,04%	Podielový list	BE	Správčovské spoločnosti
7.	KBC EQT STRATEGIC TEL & TECHN IS B KAP	BE6228929749	EUR	1 447 560,47	13,04%	Podielový list	BE	Správčovské spoločnosti
8.	KBC EQT NEW ASIA IS B KAP	BE6228552855	EUR	638,20	0,01%	Podielový list	BE	Správčovské spoločnosti
9.	KBC EQT STRATEGIC NON CYCLICALS IS B KAP	BE6228928733	EUR	1 601 753,61	14,43%	Podielový list	BE	Správčovské spoločnosti
10.	KBC EQT HIGH DIV EURO IS B KAP	BE6228916613	EUR	324 685,56	2,93%	Podielový list	BE	Správčovské spoločnosti
11.	KBC EQT QUANT EMU IS B KAP	BE6228901466	EUR	532 391,27	4,80%	Podielový list	BE	Správčovské spoločnosti
12.	KBC EQT HIGH DIVIDEND IS B KAP	BE6228914592	EUR	371,95	0,00%	Podielový list	BE	Správčovské spoločnosti
13.	KBC EQT SATELLITES IS B KAP	BE6228906515	EUR	165 907,25	1,49%	Podielový list	BE	Správčovské spoločnosti
14.	KBC EQT FD FAMILY ENTERPRISES IS B CAP	BE6269458574	EUR	654,32	0,01%	Podielový list	BE	Správčovské spoločnosti
15.	KBC EQT FD US SM/CAP-B IN	BE6228910558	USD	229 886,15	2,07%	Podielový list	IE	Správčovské spoločnosti
16.	KBC MASTER FD MIN VAR GLOB-BI	BE6228919641	EUR	289 663,19	2,61%	Podielový list	BE	Správčovské spoločnosti
17.	KBC EQT FD JAPAN-IB	BE6228564975	JPY	327 382,71	2,95%	Podielový list	BE	Správčovské spoločnosti
18.	KBC EQUITY FUND NEW MARKETS IS B KAP	BE6228663025	EUR	374 950,62	3,38%	Podielový list	BE	Správčovské spoločnosti
19.	KBC Equity Fund - High Dividend North America	BE6228548812	USD	361 844,08	3,26%	Podielový list	BE	Správčovské spoločnosti
20.	KBC EQUITY FD PHARMA-IB	BE6228903488	EUR	490,19	0,00%	Podielový list	BE	Správčovské spoločnosti
21.	KBC Multi Track Germany Institutional B Shares	BE6294785678	EUR	574,87	0,01%	Podielový list	BE	Správčovské spoločnosti
22.	KBC ECO FUND WATER IS B KAP	BE6228912570	EUR	336 874,81	3,04%	Podielový list	BE	Správčovské spoločnosti
23.	Bežné účty		EUR	464 031,79	4,18%			
24.	Bežné účty		USD	6 201,30	0,06%			
25.	Bežné účty		JPY	592,08	0,01%			

5. ÚDAJE O ZMENÁCH V STAVE PORTFÓLIA K 30.06.2019

Investičný nástroj	zmena v EUR
Akcie	0
Dlhopisy	0
Iné cenné papiere	2 888 067
Termínované vklady	0
Účty v bankách	211 020
Deriváty	0

6. ÚDAJE O VÝVOJI MAJETKU K 30.06.2019

Údaje o vývoji majetku		Hodnota v EUR
VÝNOSY	celkom	1 359 370
	z akcií	0
	z dlhopisov	0
	z CP iných štandardných fondov, z CP iných európskych štandardných fondov, z CP iných otvorených špeciálnych fondov alebo z CP iných zahraničných subjektov kolektívneho investovania	1 359 359
	z toho: z CP subjektov kolektívneho investovania spravovaných správcovskou spoločnosťou	0
	z iných CP	0
	z nástrojov peňažného trhu	11
	z vkladových a bežných účtov	0
	z operácií z derivátmi	0
	z devízových operácií	0
	kapitálové	0
	iné	0
STRATY	celkom	1 865
	z akcií	0
	z dlhopisov	0
	z CP iných štandardných fondov, z CP iných európskych štandardných fondov, z CP iných otvorených špeciálnych fondov alebo z CP iných zahraničných subjektov kolektívneho investovania	0
	z toho: z CP subjektov kolektívneho investovania spravovaných správcovskou spoločnosťou	0
	z iných CP	0
	z nástrojov peňažného trhu	0
	z vkladových a bežných účtov	0
	z operácií z derivátmi	1 865
	z devízových operácií	0
NÁKLADY	celkom	116 017
	na správu	97 517
	na depozitára	8 777
	iné náklady a poplatky	9 723
	z toho: na overenie účtovnej závierky audítorom	2 184
	poplatky regulovanému trhu	0
	poplatky subjektu zabezpečujúcemu vyrovnanie obchodov s	0
	poplatky banke	6 234
	poplatky obchodníkovi s CP	1 227
	poplatky centr. depozitárovi alebo členovi centr. Depozitára	78
	poplatky realitným kanceláriám	0
	odmeny znalcom/nezávislým oceňovateľom za oceňovanie n	0
	správne poplatky uhrádzané katastru nehnuteľností	0
	poistenie nehnuteľností	0
DANE	z majetku v podielovom фонде	0
ČISTÝ VÝNOS	z majetku v podielovom фонде	1 241 488
	Výplaty podielov na zisku	0
	Znovu investované výnosy	1 241 488

7. SÚVAHA A VÝKAZ ZISKOV A STRÁT, POROVNÁVACIA TABUĽKA K 30.06.2019

v EUR

ČSOB Svetový akciový o.p.f.	k 30.6.2019		k 30.6.2018		k 30.6.2017	
a) celková čistá hodnota majetku	11 002 260		7 265 420		5 216 969	
b) čistá hodnota podielu	0,067660		0,067572		0,065046	
c) počet podielov v obehu	162 611 726		107 520 748		80 204 304	
	počet	suma v EUR	počet	suma v EUR	počet	suma v EUR
d) počet vydaných podielov a suma, za ktorú boli vydané	37 156 568	2 447 194	26 982 621	1 837 669	11 556 757	757 280
e) počet vyplatených podielov a suma, za ktorú boli	9 431 125	627 511	7 737 120	531 104	9 714 304	634 737

v eurách

Označenie	Položka	Č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2	3
x	AKTÍVA	x	x	x	
I.	Investičný majetok (súčet položiek 1 až 8)	1	10 615 948	7 727 881	5 864 816
1.	Dlhopisy oceňované umorovanou hodnotou	2	0	0	0
a)	bez kupónov	3	0	0	0
b)	s kupónmi	4	0	0	0
2.	Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	5	0	0	0
a)	bez kupónov	6	0	0	0
b)	s kupónmi	7	0	0	0
3.	Akcie a podiely v obchodných spoločnostiach	8	0	0	0
a)	obchodovateľné akcie	9	0	0	0
b)	neobchodovateľné akcie	10	0	0	0
c)	podieľ v obchodných spoločnostiach, ktoré nemajú formu cenného papiera	11	0	0	0
d)	obstaranie neobchodovateľných akcií a podielov v obchodných spoločnostiach	12	0	0	0
4.	Podielové listy	13	10 615 948	7 727 881	5 864 816
a)	otvorených podielových fondov	14	10 615 948	7 727 881	5 864 816
b)	ostatné	15	0	0	0
5.	Krátkodobé pohľadávky	16	0	0	0
a)	krátkodobé vklady v bankách	17	0	0	0
b)	krátkodobé pôžičky obchodným spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel	18	0	0	0
c)	iné	19	0	0	0
d)	obrátené repoobchody	20	0	0	0
6.	Dlhodobé pohľadávky	21	0	0	0
a)	dlhodobé vklady v bankách	22	0	0	0
b)	dlhodobé pôžičky obchodným spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel	23	0	0	0
7.	Deriváty	24	0	0	0
8.	Drahé kovy	25	0	0	0
II.	Neinvestičný majetok (súčet položiek 9 a 10)	26	483 598	284 611	181 293
9.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	27	470 825	259 805	163 097
10.	Ostatný majetok	28	12 773	24 806	18 196
	Aktíva spolu	29	11 099 546	8 012 492	6 046 109

Označenie	POLOŽKA	Č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2	3
x	PASÍVA	x	x	x	
I.	Závazky (súčet položiek 1 až 7)	30	97 286	71 900	61 014
1.	Závazky voči bankám	31	4 719	3 661	2 597
2.	Závazky z vrátenia podielov/z ukončenia sporenia/ukončenia účasti	32	10 781	2 221	11 767
3.	Závazky voči správcovskej spoločnosti	33	62 494	56 886	40 762
4.	Deriváty	34	0	0	0
5.	Repoobchody	35	0	0	0
6.	Závazky z vypožičania finančného majetku	36	0	0	0
7.	Ostatné záväzky	37	19 292	9 132	5 888
II.	Vlastné imanie	38	11 002 260	7 940 592	5 985 095
8.	Podielové listy/Dôchodkové jednotky/Doplňkové dôchodkové jednotky, z toho	39	11 002 260	7 940 592	5 985 095
a)	zisk alebo strata za účtovné obdobie	40	1 241 488	(1 147 294)	398 941
	Pasíva spolu	41	11 099 546	8 012 492	6 046 109

v eurách

Označenie	POLOŽKA	Č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2	3
1.	Výnosy z úrokov	1	0	(19)	3
1.1.	úroky	2	0	(19)	3
1.2./a.	výsledok zaistenia	3	0	0	0
1.3./b.	zníženie hodnoty príslušného majetku / zrušenie zníženia hodnoty príslušného majetku	4	0	0	0
2.	Výnosy z podielových listov	5	0	0	0
3.	Výnosy z dividend a z iných podielov na zisku	6	0	0	0
3.1.	dividendy a iné podiely na zisku	7	0	0	0
3.2.	výsledok zaistenia	8	0	0	0
4./c.	Zisk/strata z operácií s cennými papiermi a podielmi	9	1 346 450	3 157	284 572
5./d.	Zisk/strata z operácií s devízami	10	12 920	48 302	(56 691)
6./e.	Zisk/strata z derivátov	11	(1 865)	(368)	56
7./f.	Zisk/strata z operácií s drahými kovmi	12	0	0	0
8./g.	Zisk/strata z operácií s iným majetkom	13	0	0	0
I.	Výnos z majetku vo фонде	14	1 357 505	51 072	227 940
h.	Transakčné náklady	15	1 227	935	1 173
i.	Bankové poplatky a iné poplatky	16	6 312	2 712	954
II.	Čistý výnos z majetku vo фонде	17	1 349 966	47 425	225 813
j.	Náklady na financovanie fondu	18	0	0	0
j.1.	náklady na úroky	19	0	0	0
j.2.	zisky/straty zo zaistenia úrokov	20	0	0	0
j.3.	náklady na dane a poplatky	21	0	0	0
III.	Čistý zisk/strata zo správy majetku vo фонде	22	1 349 966	47 425	225 813
k.	Náklady na	23			
k.1.	odplatu za správu fondu	24	97 517	65 741	50 347
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom фонде	25			
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	26	8 777	5 917	4 531
m.	Náklady na audit účtovnej závierky	27	2 184	2 213	2 204
A.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie	28	1 241 488	(26 446)	168 731

8. ÚDAJE O VYUŽÍVANÝCH TECHNIKÁCH A NÁSTROJOCH PODĽA § 49 ODS. 3. A ÚDAJE O HODNOTE ZÁVÄZKOV, KTORÉ VZNIKLI ICH VYUŽÍVANÍM K 30.06.2019

V roku 2018 neboli využívané žiadne techniky a nástroje podľa § 100 ods. 2. zákona č. 203/2011 Z.z. o kolektívnom investovaní v platnom znení.

Všetky investície do finančných derivátov tvoria súčasť investičnej stratégie správcovskej spoločnosti s majetkom v otvorenom podielovom fonde.

Záväzky	Objem v EUR
Záväzky z činnosti správcovskej spoločnosti s majetkom v otvorenom podielovom fonde	0
Celkové záväzky	97 286

9. DODATOČNÉ INFORMÁCIE O RIZIKÁCH K 30.06.2019

Pri výpočte celkového rizika z derivátov používa správcovská spoločnosť záväzkový prístup v zmysle §15 Opatrenia NBS č. 11/2011 v znení neskorších predpisov. Pákový efekt sa vo fonde nepoužíva.

10. SPRÁVA O VÝKONE HLASOVACÍCH PRÁV SPOJENÝCH S CENNÝMI PAPIERMI V MAJETKU V PODIELOVOM FONDE K 30.06.2019

V majetku podielového fondu sa nenachádzali počas sledovaného obdobia akcie, na ktoré sa vzťahuje výkon hlasovacieho práva.

ČSOB Asset Management, a.s., investiční společnost, ČSOB Svetový akciový o.p.f.

**Priebežná účtovná zvierka
k 30. júnu 2019**

OBSAH

Účtovná závierka	3 - 15
Súvaha.....	4
Výkaz ziskov a strát	5
Poznámky k účtovnej závierke	6 - 15

ÚČ FOND

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

fondu kolektívneho investovania

k30.6..... 2019.....
(v celých eurách)

LEI

3 1 5 7 0 0 1 0 0 0 0 0 0 5 7 4 2 2

Daňové identifikačné číslo

Účtovná závierka

riadna

mimoriadna

priebežná

schválená

Zostavená za obdobie

mesiac

rok

od

0 1

do

0 6

2 0 1 9

2 0 1 9

IČO

2 5 6 7 7 8 8 8

Bezprostredne
predchádzajúce obdobie

od

0 1

do

1 2

2 0 1 8

2 0 1 8

SK NACE

 . . (vyznačí sa)**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 spoločnostiČ S O B A s s e t M a n a g e m e n t , a . s . ,
i n v e s t i č n í s p o l e č n o s t**Názov spravovaného fondu**

Č S O B S v e t o v ý a k c i o v ý o . p . f .

Sídlo správcovskej spoločnosti, ulica a číslo

R a d l i c k á 3 3 3 / 1 5 0

PSC

1 5 0 5 7

Obec

P r a h a 5

Smerové číslo

0 0 4 2 0

Číslo telefónu

2 2 4 1 1 6 7 0 2

Číslo faxu

2 2 4 1 1 9 5 4 8

E-mailová adresa

Zostavené dňa:

16.8.2019

Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu správcovskej spoločnosti:

Schválené dňa:


 Ing. Nicole Krajčovičová


 Bc. Petr Dolanský

LEI

3157001000000057422

Názov spravovaného fondu

ČSOB Asset Management, a. s., investiční společnost, ČSOB Svetový akciový o. p. f.

S Ú V A H A

k 30.06. 2019

v eurách

Označenie	Položka	poznámka	k 30.06.2019	k 31.12.2018
a	b	c	1	1
x	AKTIVA	x	x	x
I.	Investičný majetok (súčet položiek 1 až 8)		10 615 948	7 727 881
1.	Dlhopisy oceňované umorovanou hodnotou		0	0
a)	bez kupónov		0	0
b)	s kupónmi		0	0
2.	Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou		0	0
a)	bez kupónov		0	0
b)	s kupónmi		0	0
3.	Akcie a podiely v obchodných spoločnostiach		0	0
a)	obchodovateľné akcie		0	0
b)	neobchodovateľné akcie		0	0
c)	podiely v obchodných spoločnostiach, ktoré nemajú formu cenného papiera		0	0
d)	obstaranie neobchodovateľných akcií a podielov v obchodných spoločnostiach		0	0
4.	Podielové listy	E1	10 615 948	7 727 881
a)	otvorených podielových fondov		10 615 948	7 727 881
b)	ostatné		0	0
5.	Krátkodobé pohľadávky		0	0
a)	krátkodobé vklady v bankách		0	0
b)	krátkodobé pôžičky obchodným spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel		0	0
c)	iné		0	0
d)	obrátené repoobchody		0	0
6.	Dlhodobé pohľadávky		0	0
a)	dlhodobé vklady v bankách		0	0
b)	dlhodobé pôžičky obchodným spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel		0	0
7.	Deriváty		0	0
8.	Drahé kovy		0	0
II.	Neinvestičný majetok (súčet položiek 9 a 10)		483 598	284 611
9.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	E2	470 825	259 805
10.	Ostatný majetok	E3	12 773	24 806
	Aktíva spolu		11 099 546	8 012 492

Označenie	POLOŽKA	poznámka	k 30.06.2019	k 31.12.2018
a	b	c	1	1
x	PASIVA	x	x	x
I.	Závazky (súčet položiek 1 až 7)	E4	97 286	71 900
1.	Závazky voči bankám		4 719	3 661
2.	Závazky z vrátenia podielov/z ukončenia sporenia/ukončenia účasti		10 781	2 221
3.	Závazky voči správcovskej spoločnosti		62 494	56 886
4.	Deriváty		0	0
5.	Repoobchody		0	0
6.	Závazky z vypožičania finančného majetku		0	0
7.	Ostatné záväzky		19 292	9 132
II.	Vlastné imanie		11 002 260	7 940 592
8.	Podielové listy/Dôchodkové jednotky/Doplňkové dôchodkové jednotky, z toho		11 002 260	7 940 592
a)	zisk alebo strata za účtovné obdobie		1 241 488	(1 147 294)
	Pasíva spolu		11 099 546	8 012 492

LEI

3157001000000057422

Názov spravovaného fondu

ČSOB Asset Management, a. s., investiční společnost, ČSOB Svetový akciový o. p. f.

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

v eurách
za 6 mesiacov roku 2019

Ozna- čenie	POLOŽKA	poznámka	k 30.06.2019	k 30.06.2018
a	b	c	1	1
1.	Výnosy z úrokov		0	(19)
1.1.	úroky	E5	0	(19)
1.2./a.	výsledok zaistenia		0	0
1.3./b.	zníženie hodnoty príslušného majetku / zrušenie zníženia hodnoty príslušného majetku		0	0
2.	Výnosy z podielových listov		0	0
3.	Výnosy z dividend a z iných podielov na zisku		0	0
3.1.	dividendy a iné podiely na zisku		0	0
3.2.	výsledok zaistenia		0	0
4./c.	Zisk/strata z operácií s cennými papiermi a podielmi	E6	1 346 450	3 157
5./d.	Zisk/strata z operácií s devízami	E7	12 920	48 302
6./e.	Zisk/strata z derivátov	E8	(1 865)	(368)
7./f.	Zisk/strata z operácií s drahými kovmi		0	0
8./g.	Zisk/strata z operácií s iným majetkom		0	0
I.	Výnos z majetku vo fonde		1 357 505	51 072
h.	Transakčné náklady		(1 227)	(935)
i.	Bankové poplatky a iné poplatky	E9	(6 312)	(2 712)
II.	Čistý výnos z majetku vo fonde		1 349 966	47 425
j.	Náklady na financovanie fondu		0	0
j.1.	náklady na úroky		0	0
j.2.	zisky/straty zo zaistenia úrokov		0	0
j.3.	náklady na dane a poplatky		0	0
III.	Čistý zisk/strata zo správy majetku vo fonde		1 349 966	47 425
k.	Náklady na		(97 517)	(65 741)
k.1.	odplatu za správu fondu		(97 517)	(65 741)
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde			
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára		(8 777)	(5 917)
m.	Náklady na audit účtovnej závierky		(2 184)	(2 213)
A.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie		1 241 488	(26 446)

POZNÁMKY

účtovnej závierky zostavenej k 30. 6. 2019 v eurách

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O FONDĚ

1. INFORMÁCIE O FONDĚ

ČSOB Asset Management, a.s., investiční společnost, ČSOB Svetový akciový o.p.f. (ďalej len „fond“) je akciový fond. Bol vytvorený dňa 1. októbra 2008. Povolenie na vytvorenie fondu udelila Národná banka Slovenska dňa 6. augusta 2008 pod číslom OPK-8030/2008/PLP, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 7. augusta 2008. Fond je denominovaný v eurách (EUR).

Fond má formu otvoreného podielového fondu podľa zákona č. 203/2011 Z.z. o kolektívnom investovaní v platnom znení.

Fond nemá právnu subjektivitu a je vytvorený na neurčitý čas.

Peňažné prostriedky zhromaždené vo fonde sa investujú v súlade so zákonom o kolektívnom investovaní a štatútom podielového fondu najmä do akciových investícií s cieľom dosahovania kapitálového a dividendového výnosu, predovšetkým z regiónu západnej Európy, Spojených štátov a regiónu strednej a východnej Európy. Ďalej akciové investície najmä vo forme prevoditeľných cenných papierov, akciových podielových fondov, cenných papierov akciových zahraničných subjektov kolektívneho investovania a do finančných derivátov na zabezpečenie finančných rizík.

Správcom ČSOB Asset Management, a.s., investiční společnost, ČSOB Svetový akciový o.p.f. je od 1. januára 2013 ČSOB Asset Management, a.s., investiční společnost (ďalej len „Spoločnosť“). Depozitárom fondu je Československá obchodná banka, a.s., so sídlom Michalská 18, 815 63 Bratislava, IČO 36 854 140.

Majetok v otvorenom podielovom fonde nie je súčasťou majetku Spoločnosti. Majetok v otvorenom podielovom fonde je spoločným majetkom podielnikov, pričom podiel podielníka na tomto majetku je vyjadrený pomerom počtu podielových listov podielníka ku všetkým vydaným podielovým listom fondu.

Spoločnosť vedie účtovníctvo podielového fondu oddelene od svojho majetku.

Zásady hospodárenia s majetkom vo fonde, oceňovanie majetku vo fonde, zameranie investičnej stratégie a ďalšie skutočnosti upravuje štatút fondu, ktorý bol schválený rozhodnutím Národnej banky Slovenska pod číslom OPK-8030/2008/PLP dňa 6. augusta 2008, a ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 7. augusta 2008.

V súvislosti s prevodom správy podielového fondu na zahraničnú správcovskú spoločnosť, boli v štatúte fondu vykonané potrebné zmeny, ktoré sú účinné od 1. januára 2013. Poslednú zmenu štatútu schválilo predstavenstvo správcovskej spoločnosti dňa 10. augusta 2015 s účinnosťou od 1. septembra 2015 na základe rozhodnutia NBS č. ODT-4786/2015-1 o udelení predchádzajúceho súhlasu NBS na zmenu štatútu podielového fondu zo dňa 28. júla 2015, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 7. augusta 2015.

2. INFORMÁCIE O SPRÁVCOVSKEJ SPOLOČNOSTI

Správa fondu bola na Spoločnosť prevedená na základe rozhodnutia Národnej banky Slovenska číslo ODT-10239/2012-8 zo dňa 20. decembra 2012 o udelení predchádzajúceho súhlasu na prevod správy podielového fondu na zahraničnú správcovskú spoločnosť, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 20. decembra 2012.

ČSOB Asset Management, a.s., investiční společnost, so sídlom Radlická 333/150, 150 57 Praha 5, IČ: 256 77 888 bola zapísaná do obchodného registra dňa 3. júla 1998 (Obchodní rejstřík veden Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 5446).

V zmysle zákona č. 189/2004 Sb., o kolektívnom investovaní v znení neskorších predpisov udelila Česká národná banka 21. novembra 2011 povolenie na činnosť správcovskej spoločnosti pod číslom Sp/2011/856/571.

Predmetom podnikania správcovskej Spoločnosti je správa investičných fondov alebo zahraničných investičných fondov a ich administrácia podľa ustanovenia § 7 odst. 1 zákona č. 240/2013 Sb., o investičných spoločnostiach a investičných fondoch

(ďalej len "ZISIF"). Správcovská spoločnosť môže ďalej obhospodarovať majetok zákazníka, ak je súčasťou investičný nástroj, na základe voľnej úvahy v rámci zmluvného dojednanja (portfolio management) podľa § 11 odst. 1 písm. c) ZISIF. Taktiež môže poskytovať investičné poradenstvo týkajúce sa investičného nástroja podľa § 11 odst. 1 písm. f) ZISIF. Správcovská spoločnosť je obhospodarovateľom, ktorý je oprávnený presiahnuť rozhodný limit uvedený v § 16 ZISIF.

ŠTATUTÁRNE, DOZORNÉ A RIADIACE ORGÁNY SPOLOČNOSTI

Predstavenstvo

Ing. Nicole Krajčovičová	predseda	od 18. marca 2019
Jürgen Verschaeve	člen	od 21. februára 2019
Bc. Petr Dolanský	člen	od 18. marca 2019

Dozorná rada

Johan Lema	predseda	od 12. októbra 2017
Michal Babický	člen	od 15. septembra 2016
Jiří Vévoda	člen	od 29. marca 2018

ŠTRUKTÚRA AKCIONÁROV SPOLOČNOSTI

Spoločnosť	k 30. júnu 2019		k 31. decembru 2018	
	CZK	%	CZK	%
KBC Asset Management NV, Belgicko	499 000 000	100,00		
KBC Participations Renta, SA. Luxembursko			299 000 800	59,92
Československá obchodní banka, a.s., Česká republika			199 999 200	40,08
Spolu	499 000 000	100,00	499 000 000	100,00

Konečným vlastníkom celej skupiny je KBC Group NV, Havenlaan 2, 1080 Brusel, Belgicko.

B. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. PRINCÍP ZOBRAZENIA A NEPRETRŽITÉ TRVANIE SPOLOČNOSTI

Priebežná účtovná závierka podielového fondu, ktorá pozostáva zo súvahy, výkazu ziskov a strát a poznámok k účtovnej závierke k 30. júnu 2019 bola pripravená v súlade so Zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve a Opatrením Ministerstva Financíí Slovenskej republiky zo 13. decembra 2007 č. 25835/2007-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní a označovaní položiek účtovnej závierky pre podielové fondy, dôchodkové fondy a doplnkové dôchodkové fondy (ďalej len „Opatrenie MF SR“) v platnom znení.

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka fondu k 30. júnu 2019 bola zostavená ako priebežná účtovná závierka podľa § 18, ods. 1 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2019 do 30. júna 2019.

Táto účtovná závierka bola vyhotovená na princípe časového rozlíšenia, t.j. vplyv transakcií a ostatných udalostí sa vykazuje v čase ich vzniku a v účtovnej závierke sa vykazujú v období, s ktorým súvisia a na základe predpokladu, že podielový fond bude pokračovať vo svojej činnosti.

Použitá mena v účtovnej závierke je euro (ďalej len „EUR“) a všetky zostatky sú uvedené v EUR, pokiaľ nie je uvedené inak. Záporné hodnoty sú uvedené v zátvorkách.

2. HLAVNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

2.1 Cenné papiere

Cenné papiere vo vlastníctve podielového fondu, ktorými môžu byť dlhopisy, zmenky, akcie a podielové listy sú kategorizované ako investičný majetok.

Cenné papiere (okrem podielových listov, ktoré sú prvotne vykázané v súvahe ku dňu vysporiadania obchodu) sú prvotne vykázané v súvahe ku dňu dohodnutia obchodu a pri prvotnom vykázaní sú ocenené v reálnej hodnote. Po prvotnom vykázaní sa cenné papiere oceňujú v reálnej hodnote. Zisky a straty z precenenia sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát v riadku „Čistý zisk/strata z operácií s cennými papiermi“. Ak fond vlastní viac než jeden kus rovnakého cenného papiera, pri účtovaní úbytku daných investícií sa predpokladá, že sa predávajú na báze váženého aritmetického priemeru. Úrokové výnosy získané z držby dlhových cenných papierov sa vykážu pomocou efektívnej úrokovej miery vo výkaze ziskov a strát v položke „Výnosy z úrokov“. Dividendy získané z držby akcií sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát v položke „Výnosy z dividend a z iných podielov na zisku“ v momente vzniku práva na dividendu.

Reálna hodnota cenných papierov, pre ktoré existuje aktívny trh a pri ktorých možno spoľahlivo určiť trhovú cenu, sa stanovuje podľa trhovej ceny (kurz MID).

Ak hodnotu cenných papierov nie je možné určiť opísaným spôsobom, ich hodnota je v súlade s ustanoveniami Zákona č. 203/2011 Z. z. o kolektívnom investovaní v platnom znení a opatrením Národnej banky Slovenska z 8. Novembra 2011 určená správcovskou spoločnosťou po dohode s depozitárom inými všeobecne uznávanými metódami oceňovania.

Vykazovanie cenných papierov sa ukončí ku dňu dohodnutia predaja.

2.2 Krátkodobé pohľadávky

Krátkodobé pohľadávky predstavujú pohľadávky z vkladov poskytnutých komerčným bankám a pohľadávky voči tretím stranám, ktorých dohodnutá doba splatnosti je nad 24 hodín, ale do jedného roka. Bežné a termínované vklady s dohodnutou splatnosťou do 24 hodín sú vykázané ako peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov.

Krátkodobé pohľadávky sú prvotne vykázané v súvahe ku dňu dohodnutia obchodu a pri prvotnom vykázaní sú ocenené v reálnej hodnote. Po prvotnom vykázaní sa pohľadávky oceňujú v amortizovanej hodnote, ktorá predstavuje cenu použitú pri prvotnom ocenení zvýšenú o časovo rozlíšený úrok vypočítaný metódou efektívnej úrokovej miery. V prípade sporných pohľadávok je vytvorená opravná položka.

2.3 Deriváty

Deriváty zahŕňajú termínové menové kontrakty, úrokové a menové swapy a opcie, zmluvy o budúcich úrokových sadzbách a iné derivátové nástroje. Fond používa deriváty na zaistenie menového rizika spojeného s transakciami na finančných trhoch. Tieto deriváty sú vykazované ako deriváty určené na obchodovanie, pretože nespĺňajú požiadavky na ich vykazovanie ako zabezpečovacie deriváty podľa Opatrenia MF SR.

Deriváty sú prvotne vykázané v podsúvahe v nominálnej hodnote ku dňu dohodnutia obchodu a pri prvotnom vykázaní sú ocenené v reálnej hodnote, ktorá sa vykazuje v súvahe. Následne sú preceňované a vykazované v súvahe v reálnej hodnote. V podsúvahe zostávajú po dobu trvania kontraktu vykázané v nominálnej hodnote. Pre účely účtovnej závierky sú otvorené deriváty precenené v reálnej hodnote aj na podsúvahe. Reálne hodnoty sa získavajú z trhových cien, modelov diskontovaných peňažných tokov a modelov oceňovania opcií. Deriváty sa v prípade kladnej reálnej hodnoty vykazujú ako

aktíva v riadku „Deriváty“ a v prípade zápornej reálnej hodnoty ako záväzky v riadku „Deriváty“. Zmeny reálnej hodnoty derivátov určených na obchodovanie sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát v položke „Čistý zisk/strata z derivátov“

2.4 Závazky

Závazky predstavujú nároky tretích osôb voči fondu z titulu spätného odkupu podielov, odplaty správcovskej spoločnosti alebo depozitárovi a iných položiek.

Závazky sú prvotne vykázané v súvahe ku dňu dohodnutia obchodu (okrem záväzkov z nákupu podielových listov, ktoré sú prvotne vykázané v súvahe ku dňu vysporiadania obchodu) a pri prvotnom vykázaní sú ocenené v reálnej hodnote. Po prvotnom vykázaní sa závazky oceňujú v amortizovanej hodnote, ktorá predstavuje cenu použitú pri prvotnom ocenení zvýšenú o časovo rozlíšený úrok vypočítaný metódou efektívnej úrokovej miery. Krátkodobé závazky, ktoré nie sú splatné v splátkach, sa oceňujú nominálnou hodnotou.

2.5 Daň z príjmov podielového fondu

Pri zdaňovaní postupuje podielový fond v zmysle zákona č. 595/2003 Z.z. o daniach z príjmov v platnom znení. Keďže správcovská spoločnosť rozdeľuje výnosy v podielových fondoch zahrnutím výnosov do aktuálnej ceny už vydaných podielových listov, v zmysle platného zákona o dani z príjmov nedochádza k zdaneniu výnosov, nakoľko nie sú naplnené podmienky pre vyčíslenie základu dane podľa § 43 odst. 9 Zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov. Od 1. apríla 2007 v zmysle § 43 ods. 10 uvedeného zákona pri spätnom odkupe (redemácii) podielového listu vykoná správcovská spoločnosť zrážku dane z kladného rozdielu medzi vkladom podielníka a vyplatenou nezdanenou sumou.

2.6 Cudzia mena

Majetok a závazky denominované v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou ku dňu prvotného vykázania.

Operácie uskutočnené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň uskutočnenia transakcie. Peňažné aktíva a závazky v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou k dátumu účtovnej závierky.

Kurzové rozdiely, ktoré vznikli z dôvodu prepočtu majetku a záväzkov v cudzej mene sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát v riadku „Čistý zisk/strata z operácií s devízami“.

2.7 Vykazovanie výnosov a nákladov

Podielový fond vykazuje náklady a výnosy časovo rozlíšené do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, bez ohľadu na to, kedy prichádza k ich peňažnej úhrade.

Výnosové a nákladové úroky sa časovo rozlišujú vo výkaze ziskov a strát metódou efektívnej úrokovej miery. Metóda efektívnej úrokovej miery je spôsob počítania amortizovanej hodnoty finančného nástroja a priradzovania úrokových výnosov relevantným účtovným obdobiam. Efektívna úroková miera je sadzba, ktorá presne diskontuje budúce peňažné toky z finančného nástroja na súčasnú hodnotu rovnú účtovnej hodnote.

2.8 Správcovské poplatky a poplatky depozitárovi

Správcovská spoločnosť dostáva za správu podielového fondu odplatu, ktorá je vypočítaná z priemernej ročnej čistej hodnoty majetku v podielovom fonde. Správcovské poplatky sú vykázané vo výkaze ziskov a strát v riadku „Náklady na odplatu za správu fondu“.

Náklady za služby depozitára platené podielovým fondom sú vykázané vo výkaze ziskov a strát v riadku „Náklady na odplatu za služby depozitára“. Depozitár ich vypočítava na základe priemernej ročnej čistej hodnoty majetku v podielovom fonde.

2.9 Podielové listy

Hodnota podielového listu pri predaji alebo spätnom nákupe (redemácii) sa vypočíta ako podiel čistej hodnoty majetku v podielovom fonde ku dňu predaja alebo spätného nákupu podielového listu a súčtu menovitých hodnôt podielov. O podielových listoch sa v účtovníctve fondu účtuje dátumom vysporiadania podielových listov.

Podiely podielnikov sú vykazované v súvahe v riadku „Podielové listy“.

C. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol zostavený podľa opatrenia MF SR č. MF/23778/2012-74 zo 14. decembra 2012, ktorým sa mení a dopĺňa opatrenie MF SR z 13. decembra 2007 č. MF/25835/2007-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní a označovaní položiek účtovnej závierky, obsahom 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 predpisov.

	Prehľad o peňažných tokoch	k 30. júnu 2019	k 31. decembru 2018
x	Peňažný tok z prevádzkovej činnosti	x	x
1.	Výnosy z úrokov, odplát a provízií (+)		
2.	Pohľadávky z úrokov, odplát a provízií (+)		
3.	Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)	(6 234)	(6 984)
4.	Závazky z úrokov, odplát a provízií (+)		
5.	Výnosy z dividend (+)		
6.	Pohľadávky za dividendy (-)		
7.	Obrat strany Cr usporiadacích účtov obchodovania s cennými papiermi, drahými kovmi a nehnuteľnosťami (+)	1 310 240	1 647 670
8.	Pohľadávky za predané cenné papiere, drahé kovy a nehnuteľnosti (-)		
9.	Obrat strany Dt analytických účtov prvotného zaúčtovania účtov FN, drahých kovov a nehnuteľností (-)	(2 836 054)	(4 495 377)
10.	Závazky na zaplatenie kúpnej ceny FN, drahých kovov a nehnuteľností (+)		
11.	Výnos z odpísaných pohľadávok (+)		
12.	Náklady na dodávateľov (-)	(108 612)	(163 007)
13.	Závazky voči dodávateľom (+)	12 315	12 745
14.	Náklady na zrážkovú daň z príjmov (-)		
15.	Závazok na zrážkovú daň z príjmov (+)		
I.	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	(1 628 345)	(3 004 953)
x	Peňažný tok z investičnej činnosti	x	x
16.	Zníženie/zvýšenie poskytnutých úverov a vkladov (+/-)		
II.	Čistý peňažný tok z investičnej činnosti	0	0
x	Peňažný tok z finančnej činnosti	x	x
17.	Emitované podielové listy (+)	2 447 690	4 086 872
18.	Vrátené PL	(627 510)	(980 749)
19.	Závazky za vrátené PL (+/-)	8 561	(9 546)
20.	Preddavky na emitovanie podielových listov (+)	10 614	3 243
21.	Zvýšenie/zníženie prijatých dlhodobých úverov (+/-)		
22.	Náklady na úroky za dlhodobé úroky (-)		
23.	Závazky za úroky za dlhodobé úroky (+)		
III.	Čistý peňažný tok z finančnej činnosti	1 839 355	3 099 820
IV.	Účinok zmien vo výmenných kurzoch na peňažné prostriedky v cudzej mene	11	1 841
V.	Čistý vzrast/pokles peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov I.+II.+III.+IV.	211 021	96 708
VI.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia	259 805	163 097
VII.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia VI.+V.	470 825	259 805

A. PREHĽAD O ZMENÁCH V ČISTOM MAJETKU FONDU

Ozna- čenie	Položka	k 30. júnu 2019	k 31. decembru 2018
a	b	1	1
I.	Čistý majetok na začiatku obdobia	7 940 592	5 985 095
a)	počet podielov	134 886 283	88 275 247
b)	hodnota jedného podielu	0,588690	0,067800
1.	Upísané podielové listy	2 447 690	4 083 540
2.	Zisk alebo strata fondu	1 241 488	-1 147 294
3.	Vrátené podielové listy	(627 510)	(980 749)
II.	Nárast / pokles čistého majetku	3 061 668	1 955 497
A.	Čistý majetok na konci obdobia	11 002 260	7 940 592
a)	počet podielov	162 611 726	134 886 283
b)	hodnota jedného podielu	0,067660	0,588690

Hodnota podielu vypočítaná na základe údajov z účtovníctva k 30. júnu 2019 sa neodlišuje od poslednej oficiálne publikovanej hodnoty podielu k 28. júnu 2019.

D. POZNÁMKY K POLOŽKÁM SÚVAHY A VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**AKTIVA****1. PODIELOVÉ LISTY***I. Podielové listy podľa jednotlivých druhov v EUR*

Číslo riadku	4.I. EUR Podielové listy (PL)	k 30. júnu 2019	k 31. decembru 2018
a	b	1	1
1.	PL otvorených podielových fondov	10 615 948	7 727 881
1.1.	nezaložené	10 615 948	7 727 881
Spolu		10 615 948	7 727 881

II. Podielové listy podľa mien v EUR

Číslo riadku	4.II. EUR Podielové listy podľa mien, v ktorých sú ocenené	k 30. júnu 2019	k 31. decembru 2018
a	b	1	1
1.	EUR	7 966 113	6 111 327
2.	USD	2 322 452	1 383 791
3.	JPY	327 383	232 763
Spolu		10 615 948	7 727 881

2. PEŇAŽNÉ PROSTRIEDKY A EKVIVALENTY PEŇAŽNÝCH PROSTRIEDKOV

Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov v EUR

Číslo riadku	9. EUR Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	k 30. júnu 2019	k 31. decembru 2018
a	b	1	1
1.	Bežné účty	464 032	235 938
Spolu		464 032	235 938

Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov v USD

Číslo riadku	9. USD Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	k 30. júnu 2019	k 31. decembru 2018
a	b	1	1
1.	Bežné účty	6 201	22 996
Spolu		6 201	22 996

Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov v JPY

Číslo riadku	9. JPY Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	k 30. júnu 2019	k 31. decembru 2018
a	b	1	1
1.	Bežné účty	592	871
Spolu		592	871

3. OSTATNÝ MAJETOK

Číslo riadku	10. EUR Ostatný majetok	k 30. júnu 2019	k 31. decembru 2018
a	b	1	1
1.	Príjmy budúcich období	12 727	24 806
2.	Ostatné pohľadávky	46	0
Spolu		12 773	24 806

PASÍVA

4. ZÁVÄZKY VOČI BANKÁM

I. Krátkodobé závazky voči bankám podľa dohodnutej doby splatnosti

Číslo riadku	1.I. Krátkodobé závazky voči bankám podľa dohodnutej doby splatnosti	k 30. júnu 2019	k 31. decembru 2018
a	b	1	1
1.	Do jedného mesiaca	1 598	1 332
2.	Do troch mesiacov	3 121	2 329
	Spolu	4 719	3 661

II. Krátkodobé závazky voči bankám podľa zostatkovej doby splatnosti

Číslo riadku	1.II. Krátkodobé závazky voči bankám podľa zostatkovej doby splatnosti	k 30. júnu 2019	k 31. decembru 2018
a	b	1	1
1.	Do jedného mesiaca	4 719	3 661
	Spolu	4 719	3 661

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

5. VÝNOSY Z ÚROKOV

Číslo riadku	1.1. Úroky	k 30. júnu 2019	k 30. júnu 2018
a	b	1	1
1.	Bežné účty	0	(19)
	Spolu	0	(19)

6. ZISK/STRATA Z OPERÁCIÍ S CENNÝMI PAPIERMI A PODIELMI

Číslo riadku	4./c. Zisk/strata z operácií s cennými papiermi	k 30. júnu 2019	k 30. júnu 2018
a	b	1	1
1.	Podielové listy	1 346 450	3 157
	Spolu	1 346 450	3 157

7. ZISK/STRATA Z OPERÁCIÍ S DEVÍZAMI

Číslo riadku	5./d. Zisk/strata z operácií s devízami	k 30. júnu 2019	k 30. júnu 2018
a	b	1	1
1.	USD	4 933	40 777
2.	JPY	7 987	7 525
Spolu		12 920	48 302

8. ZISK/STRATA Z DERIVÁTOV

Číslo riadku	6./e. Zisk/strata z derivátov	k 30. júnu 2019	k 30. júnu 2018
a	b	1	1
2.	menové	(1 865)	(368)
2.1.	vyrovnávané v hrubom	(1 865)	(368)
Spolu		(1 865)	(368)

9. BANKOVÉ A INÉ POPLATKY

Číslo riadku	i. Bankové poplatky a iné poplatky	k 30. júnu 2019	k 30. júnu 2018
a	b	1	1
1.	Bankové poplatky	6 200	2 657
2.	Iné poplatky	112	55
Spolu		6 312	2 712

E. PREHĽAD O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH (PODSÚVAHA)

Fond nemá iné aktíva a pasíva, ktoré by si vyžadovali vykázanie v poznámkach.

F. OSTATNÉ POZNÁMKY

NÁSLEDNÉ UDALOSTI

Po 30. júni 2019 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v tejto účtovnej závierke.