

MIX 30,

otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s.

1. Stav majetku (v EUR)

a) prevoditeľné cenné papiere	41 420 105
1. akcie	-
2. dlhopisy	-
3. cenné papiere iných štandardných fondov, iných európskych štandardných fondov, iných otvorených špeciálnych fondov alebo cenné papiere iných zahraničných subjektov kolektívneho investovania, z toho:	41 420 105
3.1. cenné papiere subjektov kolektívneho investovania spravovaných správ. spoločnosťou	2 583 090
4. iné cenné papiere	-
b) nástroje peňažného trhu	-
c) účty v bankách	950 679
1. bežný účet	894 154
2. vkladové účty	56 525
d) iný majetok	195
e) celková hodnota majetku	42 370 979
f) záväzky	111 874
g) čistá hodnota majetku	42 259 105

2. Počet podielov podielového fondu v obehu (v ks)

444 282 898

3. Čistá hodnota podielu (v EUR)

0,095118

4. Stav CP a nástrojov peňažného trhu (v EUR)

a) prevoditeľné cenné papiere ("CP") a nástroje peňažného trhu, s ktorými sa obchoduje na trhu kótovaných CP burzy CP	-
b) prevoditeľné CP a nástroje peňažného trhu, s ktorými sa obchoduje na inom regulovanom trhu	-
c) prevoditeľné CP z nových emisií podľa § 88 ods. 1 písm. d)	-
d) nástroje peňažného trhu podľa § 88 ods. 1 písm. h)	-
e) ostatné prevoditeľné CP a nástroje peňažného trhu podľa § 88 ods. 1 písm. i)	-
f) deriváty prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu	-
g) deriváty neprijaté na obchodovanie na regulovanom trhu	-
h) podielové listy iných podielových fondov alebo CP zahraničných subjektov kolektívneho investovania	41 420 105
i) iný majetok neuvedený v písmenách a) až h)	950 874

Členenie PF**a) podľa investičnej stratégie**

Slovenská republika	3 529 155
Európa (bez SR)	38 841 824
z toho: Eurozóna	38 396 407
Severná Amerika	-
Ázia	-
ostatný svet	-

b) podľa podielu na celkovom majetku

Emitent	ISIN	Druh majetku	Podiel
EIS Flexible Plus 6 I	LU1571038733	podielový list	8,48%
Eurizon Investment Flexible Plus 7 I	LU1571038816	podielový list	7,47%
JPMorgan Global Equity Select I2 EUR	LU2174499447	podielový list	7,22%
Eurizon Fund bond USD LTE ZH	LU0335989710	podielový list	6,82%
Eurizon Fund Bond Corporate Eur Z	LU0719365891	podielový list	6,82%

AXA US Short Duration High Yield A EUR H	LU0194345913	podielový list	5,46%
Algebris Financial CRD	IE00B81TMV64	podielový list	5,24%
Epsilon Fund Euro Bond I	LU0278427041	podielový list	4,99%
Eurizon Fund Bond High Yield Z	LU0335991534	podielový list	4,55%
Eurizon Fund Conservative Allocation Z	LU1090960912	podielový list	4,44%
Eleva Absolute Return Europe I	LU1331972494	podielový list	4,40%
Stredoeurópske aktívne portfólio	SK3000001402	podielový list	4,02%
Eurizon Fund Flexible Allocation	LU1396958792	podielový list	3,88%
Eurizon EF Treasury EUR T1-Z	LU1199649895	podielový list	3,54%
Eurizon Fund Equity USA H	LU1341631437	podielový list	3,28%
Eurizon EF Bond Corporate Eur Short Term Z	LU0335990569	podielový list	3,14%
Eurizon Fund Bond Flexible Z	LU1090960326	podielový list	2,83%
Eurizon Fund Active Allocation	LU0735549858	podielový list	2,73%
Eurizon Fund Absolute High Yield	LU1652387967	podielový list	2,27%
UBS Lux Equity USA Growth	LU2254336741	podielový list	2,07%
Rezervný fond	SK3000001394	podielový list	2,07%
Eurizon HR Bond Fond	HRPBZIUIBNF5	podielový list	1,04%
Eurizon EF Top European Research Z	LU1393924268	podielový list	0,97%

5. Údaje o zmenách v stave portfólia (v EUR)

Stav CP k 1.1.	42 202 860
Prírastky	61 782 955
Úbytky	62 565 710
Stav CP k 31.12.	41 420 105

6. Údaje o vývoji majetku (v EUR)

a) výnosy z akcií	-
b) straty z akcií	-
c) výnosy z dlhopisov	-
d) straty z dlhopisov	-
e) výnosy z cenných papierov iných štandardných fondov, iných európskych štandardných fondov, iných otvorených špeciálnych fondov alebo cenné papiere iných zahraničných subjektov kolektívneho investovania, z toho:	-
ea) výnosy z cenných papierov subjektov kolektívneho investovania	-
f) straty z cenných papierov iných štandardných fondov, iných európskych štandardných fondov, iných otvorených špeciálnych fondov alebo cenné papiere iných zahraničných subjektov kolektívneho investovania, z toho:	-
fa) straty z cenných papierov subjektov kolektívneho investovania	-
g) výnosy z iných cenných papierov	-
h) straty z iných cenných papierov	-
i) výnosy z nástrojov peňažného trhu	-
j) straty z nástrojov peňažného trhu	-
k) výnosy z vkladových a bežných účtov	29 645
l) straty z vkladových a bežných účtov	-
m) výnosy z operácií s derivátmi	-
n) straty z operácií s derivátmi	-
o) výnosy z devízových operácií	38 959
p) straty z devízových operácií	(39 071)
q) kapitálové výnosy	3 278 337
r) iné výnosy	8 258
s) výdavky na správu	(447 394)
t) výdavky na depozitára	(12 885)
u) iné výdavky a poplatky	(15 353)
v) čistý výnos	2 840 496
w) výplaty podielov na zisku	-
x) znovu investované výnosy	-
y) zvýšenie majetku alebo zníženie majetku vo fonde a zoznam spoločností, ktoré zapríčinili zníženie majetku vo fonde z dôvodu zmien kurzov cenných papierov alebo likvidácie spoločnosti *	(1 554 027)
z) zvýšenie hodnoty akcií alebo zníženie hodnoty akcií	-

aa) náklady spojené s obchodovaním majetku v podielovom fonde	(475 632)
ab) iné zmeny, ktoré sa týkajú majetku alebo záväzkov vo fonde	-

* Zoznam cenných papierov spoločností, ktoré zapríčinili zníženie majetku v podielovom fonde z titulov zmien kurzov cenných papierov alebo likvidácie spoločnosti (podľa kurzov cenných papierov v majetku k 31.12.2023 a 31.12.2022):

7. Skrátená súvaha a výkaz ziskov a strát (v EUR)

	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Dlhopisy	-	-	-
Akcie	-	-	-
Podielové listy	41 420 105	42 202 860	56 974 983
Krátkodobé pohľadávky	-	-	-
Dlhodobé pohľadávky	-	-	-
Deriváty	-	-	-
Drahé kovy	-	-	-
Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	950 679	1 720 173	3 545 580
Ostatný majetok	195	1 973	697
Aktíva spolu	42 370 979	43 925 006	60 521 260

Závazky voči bankám	-	-	-
Závazky z vrátenia podielov	63 707	2 500	36 864
Závazky voči správcovskej spoločnosti	37 162	39 715	56 752
Deriváty	-	-	-
Repoobchody	-	-	-
Závazky z vypožičania finančného majetku	-	-	-
Ostatné záväzky	11 005	10 056	25 491
Podielové listy, z toho	42 259 105	43 872 735	60 402 153
zisk alebo strata bežného účtovného obdobia	2 840 496	(6 239 339)	(93 746)
Pasíva spolu	42 370 979	43 925 006	60 521 260

Výnosy z úrokov	29 645	3 068	1
Výnosy z podielových listov	-	-	-
Výnosy z dividend a z iných podielov na zisku	-	-	-
Zisk/strata z operácií s cennými papiermi	3 278 337	(5 695 603)	170 394
Zisk/strata z operácií s devízami	(112)	2 538	577
Zisk/strata z derivátov	-	-	-
Zisk/strata z operáciami s drahými kovmi	-	-	-
Zisk/strata z operácií s iným majetkom	8 258	13 715	4 711
Výnos z majetku vo fonde	3 316 128	(5 676 282)	175 683
Transakčné náklady	(990)	(370)	(190)
Bankové poplatky a iné poplatky	(11 416)	(15 552)	(13 373)
Čistý výnos z majetku vo fonde	3 303 722	(5 692 204)	162 120
Náklady na financovanie fondu	-	-	-
<i>náklady na úroky</i>	-	-	-
<i>zisky/straty zo zaistenia úrokov</i>	-	-	-
<i>náklady na dane a poplatky</i>	-	-	-
Čistý zisk/strata zo správy majetku vo fonde	3 303 722	(5 692 204)	162 120
Náklady na odplatu za správu fondu	(447 394)	(528 579)	(246 580)
Náklady na odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde	-	-	-
Náklady na odplaty za služby depozitára	(12 885)	(15 321)	(7 077)
Náklady na audit účtovnej zvierky	(2 947)	(3 235)	(2 209)
Zisk alebo strata za účtovné obdobie	2 840 496	(6 239 339)	(93 746)

Osobitné údaje:

	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Celková čistá hodnota majetku (v EUR)	42 259 105	43 872 735	60 402 153
Počet podielov v obehu (v ks)	444 282 898	493 811 466	604 531 794
Čistá hodnota podielu (v EUR)	0,095118	0,088845	0,099916
Počet vydaných podielov (v ks)	114 952 092	22 907 562	47 836 877
Suma, za ktorú boli vydané (v EUR)	11 434 476	2 144 185	4 774 007
Počet vyplatených podielov (v ks)	164 480 660	133 627 890	59 528 006

Suma, za ktorú boli vyplatené (v EUR)	15 888 602	12 434 264	5 939 173
---------------------------------------	------------	------------	-----------

8. Údaje o využívaných finančných derivátoch

Využívané techniky a nástroje podľa § 100 ods. 2	-
Hodnota záväzkov, ktoré vznikli v súvislosti s ich používaním (v EUR)	-
Celková hodnota záväzkov z činnosti správcovskej spoločnosti s majetkom v podielovom fonde (v EUR)	111 874

Pri výpočte celkového rizika z derivátov používa správcovská spoločnosť záväzkový prístup v zmysle § 15 Opatrenia NBS č. 11/2011.

Pákový efekt (vypočítaný ako súčet nominálnych hodnôt derivátových kontraktov)	-
--	---

9. Správa o výkone hlasovacích práv spojených s CP v majetku v PF

V priebehu roka 2023 neboli realizované žiadne hlasovacie práva spojené s CP v majetku v PF.

10. Údaje o zásadách odmeňovania

Celková výška odmeňovania v roku 2023 bola 1 190 669,49 EUR; z toho fixná zložka mzdy 836 393,16 EUR a variabilná zložka mzdy 354 276,33 EUR; počet zamestnancov spoločnosti k 31.12.2023 bol 26. Zamestnancom nie je vyplácaný podiel na zisku priamo z majetku fondu, vrátane akéhokoľvek výkonnostného poplatku.
Celková odmena vrcholového manažmentu a zamestnancov spoločnosti, ktorých práca má významný vplyv na rizikový profil fondov v roku 2023 bola vo výške 815 507,82 EUR; z toho fixná zložka mzdy 560 783,9 EUR a variabilná zložka mzdy 254 723,92 EUR.
Podrobnosti aktuálnych zásad odmeňovania vrátane opisu spôsobu výpočtu odmien a požítok a identifikácie osôb zodpovedných za udeľovanie odmien a požítok sú dostupné na internetovej stránke www.eurizoncapital.com/sk ; na požiadanie spoločnosť bezplatne poskytne ich kópiu v listinnej podobe.
Zásady odmeňovania každoročne preskúmava dozorná rada spoločnosti, ktorá na zasadnutí dňa 30.6.2023 schválila aktualizáciu platných zásad odmeňovania na rok 2023; v zásadách odmeňovania neboli prijaté závažné zmeny.

11. Rôzne

Účtovná závierka, ktorá je súčasťou tejto ročnej správy o hospodárení bola overená audítorom.



**MIX 30,
otvorený podielový fond
Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s.**

**Účtovná závierka a správa audítora
za rok končiaci sa 31. decembra 2023**

Obsah

Správa nezávislého audítora	3
Účtovná závierka	5

Správa nezávislého audítora

Podielnikom fondu MIX 30, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s. („Fond“) a predstavenstvu spoločnosti Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s. („Spoločnosť“) spravujúcej Fond:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky Fondu, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2023, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Fondu k 31. decembru 2023 a výsledku jeho hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, „ISAs“). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Fondu a Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán Spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán Spoločnosti zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Fondu nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Fond zlikvidovať alebo ukončiť jeho činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa ISAs vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa ISAs, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom Spoločnosti.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán Spoločnosti vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Fondu nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Fond prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

28. marca 2024
Bratislava, Slovenská republika

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 257



Mgr. Miroslav Stacho, štatutárny audítor
Licencia UDVA č. 1248

ÚČ – FOND

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

k 31.12.2023

LEI

0 9 7 9 0 0 C A K A 0 0 0 0 0 4 3 7 2 2

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 1 5 2 2 6 9 0

Účtovná závierka

☒

riadna

☐

schválená

od

Zostavená za obdobie

mesiac

rok

0 1
1 2

2 0 2 3
2 0 2 3

do

IČO

3 5 7 8 6 2 7 2

SK NACE

6 6 . 3 0 . 0

(vyznačí sa ☒)

Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

mesiac

rok

0 1
1 2

2 0 2 2
2 0 2 2

od

do

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) účtovnej jednotky

E u r i z o n A s s e t M a n a g e m e n t
S l o v a k i a , s p r á v . s p o l . , a . s .

Názov spravovaného fondu

M I X ,
o t v o r e n ý p o d i e l o v ý f o n d

Sídlo správcovskej spoločnosti

Ulica

M l y n s k é N i v y

Číslo

1

PSČ

8 2 0 0 4

Obec

B r a t i s l a v a 2 4

Telefónne číslo

0 2 / 5 0 5 5 2 8 3 9

Faxové číslo

/

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 31.01.2024

Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu/správcovskej spoločnosti:

Schválená dňa:

RNDr. Ing. Marian Matušovič, Ph.D.

Člen predstavenstva a CEO

Marco B.

Predseda predstavenstva

Súvaha k 31. decembru 2023

(v eurách)

		December 2023	December 2022
Aktíva			
I Investičný majetok		41 420 105	42 202 860
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		41 420 105	42 202 860
a otvorených podielových fondov		41 420 105	42 202 860
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		-	-
a dlhodobé vklady v bankách		-	-
b dlhodobé pôžičky obchodným spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel		-	-
7 Deriváty		-	-
8 Drahé kovy		-	-
II Neinvestičný majetok		950 874	1 722 146
9 Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov		950 679	1 720 173
10 Ostatný majetok		195	1 973
Aktíva spolu		42 370 979	43 925 006

Poznámky na stranách 9 až 20 sú neoddeliteľnou súčasťou tejto účtovnej závierky.

Súvaha k 31. decembru 2023
(v eurách)
(pokračovanie)

		December 2023	December 2022
	Pasíva		
I	Závazky	111 874	52 271
1	Závazky voči bankám	-	-
2	Závazky z vrátenia podielov	63 707	2 500
3	Závazky voči správcovskej spoločnosti	37 162	39 715
4	Deriváty	-	-
5	Repoobchody	-	-
6	Závazky z vypožičania finančného majetku	-	-
7	Ostatné záväzky	11 005	10 056
II	Vlastné imanie	42 259 105	43 872 735
8	Podielové listy, z toho	42 259 105	43 872 735
a	zisk alebo (strata) za účtovné obdobie	2 840 496	(6 239 339)
	Pasíva spolu	42 370 979	43 925 006

Poznámky na stranách 9 až 20 sú neoddeliteľnou súčasťou tejto účtovnej závierky.

Výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa 31. decembra 2023

(v eurách)

	December 2023	December 2022
1 Výnosy z úrokov	29 645	3 068
1.1. úroky	29 645	3 068
1.2./a výsledok zaistenia	-	-
zníženie hodnoty príslušného majetku/zrušenie		
1.3./b zníženia 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	3 278 337	(5 695 603)
5./d Zisk/(strata) z operácií s devízami	(112)	2 538
6./e Zisk/(strata) z derivátov	-	-
7./f Zisk/(strata) z operáciami s drahými kovmi	-	-
8./g Zisk/(strata) z operácií s iným majetkom	8 258	13 715
I Výnos z majetku vo fonde	3 316 128	(5 676 282)
h Transakčné náklady	(990)	(370)
i Bankové a iné poplatky	(11 416)	(15 552)
II Čistý výnos z majetku vo fonde	3 303 722	(5 692 204)
j Náklady na financovanie fondu	-	-
j.1 náklady na úroky	-	-
j.2 zisky/straty zo zaistenia úrokov	-	-
j.3 náklady na dane a poplatky	-	-
III Čistý zisk/(strata) zo správy majetku vo fonde	3 303 722	(5 692 204)
k. Náklady na	(447 394)	(528 579)
k.1. odplatu za správu fondu	(447 394)	(528 579)
odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom		
k.2. fonde	-	-
l Náklady na odplatu za služby depozitára	(12 885)	(15 321)
m Náklady na audit účtovnej závierky	(2 947)	(3 235)
A. Zisk/strata za účtovné obdobie	2 840 496	(6 239 339)

Poznámky na stranách 9 až 20 sú neoddeliteľnou súčasťou tejto účtovnej závierky.

LEI: 097900CAKA0000043722

MIX 30, Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s.

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O FONDĚ**1. Údaje o podielovom fonde a predmet činnosti**

MIX 30, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s. (ďalej aj ako "podielový fond") je štandardný podielový fond spravovaný správcovskou spoločnosťou Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s., so sídlom Mlynské Nivy 1, 820 04 Bratislava 24, IČO: 35 786 272 (ďalej aj ako "správcovská spoločnosť"), zapísanou v Obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel: Sa, vložka číslo 2416/B, ktorý spĺňa požiadavky Smernice Európskeho parlamentu a Rady 2009/65/ES z 13. júla 2009 o koordinácii zákonov, iných právnych predpisov a správnych opatrení týkajúcich sa podnikov kolektívneho investovania do prevoditeľných cenných papierov (PKIPCP). Podielový fond bol vytvorený v roku 2021 na základe rozhodnutia Národnej banky Slovenska o udelení povolenia na vytvorenie podielového fondu zo dňa 28. júna 2021 č.sp.: NBS1-000-059-823 č.z.: 100-000-294-113, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 29. júna 2021.

Vydávanie podielových listov sa začalo 12. augusta 2021.

Cieľom investičnej politiky podielového fondu je dosiahnutie zhodnotenia majetku v podielovom fonde v mene EUR (referenčná mena podielového fondu) prostredníctvom flexibilnej alokácie portfólia najmä do zmiešaných, dlhopisových, akciových a peňažných druhov aktív. Časť portfólia môžu tvoriť peňažné prostriedky na bežnom účte alebo termínovanom účte.

Podielový fond je subjektom kolektívneho investovania a nie je právnickou osobou.

Hlavným predmetom činnosti správcovskej spoločnosti, ktorá podielový fond spravuje je vytváranie a spravovanie štandardných fondov a európskych štandardných fondov.

Správcovská spoločnosť vedie v podielovom fonde účtovníctvo a výkazníctvo oddelene od svojho majetku.

Mimoriadne zlúčenie fondov

Na základe predchádzajúceho súhlasu Národnej banky Slovenska udeleného rozhodnutím č.sp.: NBS1-000-059-823 č.z.: 100-000-294-113 zo dňa 28. júna 2021, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 29. júna 2021 bol do podielového fondu k 12. augustu 2021 zlúčený podielový fond MAGNIFICA EDÍCIA I, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s., podielový fond MAGNIFICA EDÍCIA III, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s. a podielový fond EDÍCIA SVET, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s., čím tieto podielové fondy zanikli.

Aktíva a pasíva podielových fondov MAGNIFICA EDÍCIA I, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s., MAGNIFICA EDÍCIA III, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s. a EDÍCIA SVET, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s. sa stali 12. augusta 2021 súčasťou čistej hodnoty majetku podielového fondu a podielníci podielových fondov MAGNIFICA EDÍCIA I, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s., MAGNIFICA EDÍCIA III, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s. a EDÍCIA SVET, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s. sa stali podielníkmi podielového fondu.

Dňa 11. augusta 2021 boli prepočítané podiely podielových fondov MAGNIFICA EDÍCIA I, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s., MAGNIFICA EDÍCIA III, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s. a EDÍCIA SVET, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s., ktoré vychádzali z hodnoty čistých aktív podielových fondov.

Na základe predchádzajúceho súhlasu Národnej banky Slovenska udeleného rozhodnutím č.sp.: NBS1-000-082-193 č.z.: 100-000-479-643 zo dňa 14. marca 2023, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 17. marca 2023 bol do podielového fondu k 22. júnu 2023 zlúčený podielový fond EDÍCIA 2018, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s., čím týmto podielový fond zanikol.

Aktíva a pasíva podielového fondu EDÍCIA 2018, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s. sa stali 22. júna 2023 súčasťou čistej hodnoty majetku podielového fondu MIX 30, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s. a podielníci podielového fondu EDÍCIA 2018, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s. sa stali podielníkmi podielového fondu MIX 30, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s.

LEI: 097900CAKA0000043722

MIX 30, Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s.

Mimoriadne zlúčenie fondov (pokračovanie)

MAGNIFICA EDÍCIA I, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s.

	11. augusta 2021
Dlhopisy oceňované umorovanou hodnotou	-
Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	-
Podielové listy	10 417 627
Krátkodobé pohľadávky	-
Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	576 593
Ostatný majetok	-
Aktíva spolu	10 994 220
Závazky z vrátenia podielov	159 652
Závazky voči správcovskej spoločnosti	3 522
Ostatné záväzky	18 121
Čisté aktíva	10 812 925

MAGNIFICA EDÍCIA III, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s.

	11. augusta 2021
Dlhopisy oceňované umorovanou hodnotou	-
Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	-
Podielové listy	23 128 523
Krátkodobé pohľadávky	-
Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	2 615 426
Ostatný majetok	233
Aktíva spolu	25 744 182
Závazky z vrátenia podielov	566 107
Závazky voči správcovskej spoločnosti	7 900
Ostatné záväzky	27 567
Čisté aktíva	25 142 608

EDÍCIA SVET, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s.,

	11. augusta 2021
Dlhopisy oceňované umorovanou hodnotou	-
Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	-
Podielové listy	23 866 061
Krátkodobé pohľadávky	-
Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	2 354 827
Ostatný majetok	782
Aktíva spolu	26 221 670
Závazky z vrátenia podielov	517 960
Závazky voči správcovskej spoločnosti	7 769
Ostatné záväzky	28 955
Čisté aktíva	25 666 986

LEI: 097900CAKA0000043722

MIX 30, Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s.

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O FONDĚ (pokračovanie)**Depozitár**

Depozitárom podielového fondu je spoločnosť Všeobecná úverová banka, a.s., člen skupiny Intesa Sanpaolo S.p.A., Mlynské Nivy 1, 829 90 Bratislava 25.

Predstavenstvo správcovskej spoločnosti

Členovia predstavenstva správcovskej spoločnosti k 31. decembru 2023 a 31. decembru 2022:

	31. december 2023	31. december 2022
Predseda:	Marco Bus	Marco Bus
Členovia:	RNDr. Ing. Marian Matušovič, PhD. Liuba Samotyeva	RNDr. Ing. Marian Matušovič, PhD. Liuba Samotyeva

Prokúra

Členovia prokúry spoločnosti k 31. decembru 2023 a 31. decembru 2022:

	31. december 2023	31. december 2022
Členovia:	JUDr. Božena Malecká RNDr. Peter Šenk Ing. Juraj Vaško	JUDr. Božena Malecká RNDr. Peter Šenk Ing. Juraj Vaško

Za spoločnosť konajú a podpisujú spoločne aspoň dvaja prokuristi.

Dozorná rada správcovskej spoločnosti

Členovia dozornej rady správcovskej spoločnosti k 31. decembru 2023 a 31. decembru 2022:

	31. december 2023	31. december 2022
Predseda:	Prof. Giorgio di Giorgio	Prof. Giorgio di Giorgio
Členovia:	Doc. Ing. Jana Péliová, PhD. (od 17.5.2023) Massimo Mazzini Ing. Jozef Kausich (od 17.5.2023) Jérôme Debortolis (od 17.5.2023)	Doc. Ing. Tomáš Výrost, PhD. Massimo Mazzini Alexander Resch Oreste Auleta

Správcovská spoločnosť je súčasťou nasledovnej skupiny spoločností:

	Priama materská spoločnosť	Hlavná materská spoločnosť
Meno:	Eurizon Capital SGR S.p.A.	Intesa Sanpaolo S.p.A.
Sídlo a miesto uloženia konsolidovanej účtovnej závierky:	Via Melchiorre Gioia 22, 20124 Miláno, Taliansko	Piazza San Carlo 156, 10 121 Turín, Taliansko

LEI: 097900CAKA0000043722

MIX 30, Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s.

B. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Princíp zobrazenia a nepretržité trvanie spoločnosti

Riadna účtovná závierka podielového fondu, ktorá pozostáva zo súvahy k 31. decembru 2023, výkazu ziskov a strát a poznámok k účtovnej závierke bola pripravená v súlade so Zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve a Opatrením 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 pre podielové fondy, dôchodkové fondy a doplnkové dôchodkové fondy (ďalej len „Opatrenie MF SR“).

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. Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že podielový fond bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Účtovnú závierku za predchádzajúce účtovné obdobie schválilo predstavenstvo spoločnosti Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s. dňa 26. apríla 2023.

Použitá mena v účtovnej závierke je euro (ďalej len „eur“) a všetky zostatky sú uvedené v eurách, pokiaľ nie je uvedené inak.

Záporné hodnoty sú uvedené v zátvorkách.

Táto účtovná závierka bola zostavená správcovskou spoločnosťou, Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s., Mlynské Nivy 1, 820 04 Bratislava 24, Slovenská republika.

2. Hlavné účtovné zásad

2.1 Významné zmeny

Účtovné metódy popísané nižšie boli konzistentne uplatňované v priebehu účtovného obdobia.

2.2 Cenné papiere

Cenné papiere vo vlastníctve podielového fondu obsahujú dlhopisy, akcie a podielové listy a sú kategorizované ako investičný majetok.

Cenné papiere 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 „Zisk/ strata z operácií s cennými papiermi“. Ak fond vlastní viac než jeden kus rovnakého cenného papiera, pri úbytku daných investícií sa účtuje 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 úhradu.

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

V prípade dlhových cenných papierov, pri ktorých neexistuje aktívny trh, použije sa kvalifikovaný odhad, založený na diskontovaní budúcich peňažných tokov. Na diskontovanie sa použije vnútorná miera výnosovosti odvodená z výnosovej krivky daného dňa. Pri kvalifikovanom odhade sú zohľadnené aktuálne úrovne úrokových sadzieb pre finančné nástroje s rovnakými alebo porovnateľnými charakteristikami, bonita emitenta oceňovaného cenného papiera, jeho zostatková doba splatnosti a mena, v ktorej sú denominované platby plynúce z tohto cenného papiera.

Ak hodnotu dlhového cenného papiera nie je možné určiť opísaným spôsobom, jeho hodnota je v súlade s ustanoveniami Zákona č. 203/2011 Z. z. o kolektívnom investovaní v platnom znení a Opatrenia NBS č. 13/2011 z 8. novembra 2011 určená správcovskou spoločnosťou po dohode s depozitárom inými všeobecne uznávanými metódami oceňovania.

V prípade akcií, pri ktorých neexistuje aktívny trh, použije sa kvalifikovaný odhad založený na dividendovom modeli oceňovania akcií. Ak nie je možné vykonať kvalifikovaný odhad reálnej hodnoty akcií, ocení sa cenou obstarania upravenou o zníženie hodnoty.

Vykazovanie cenných papierov sa ukončí ku dňu dohodnutia predaja.

LEI: 097900CAKA0000043722

MIX 30, Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s.

2. Hlavné účtovné zásady (pokračovanie)

2.3 Krátkodobé pohľadávky

Krátkodobé pohľadávky predstavujú pohľadávky z vkladov poskytnutých komerčným bankám, ktorých dohodnutá doba splatnosti je nad 24 hodín, ale do jedného roka a ktoré sú držané fondom primárne za účelom ich zhodnotenia. 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. Krátkodobé pohľadávky, ktoré nie sú splatné v splátkach, sa oceňujú menovitou hodnotou. V prípade sporných pohľadávok je vytvorená opravná položka.

2.4 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 rizika úrokových sadzieb a 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 súvahe ku dňu dohodnutia obchodu a pri prvotnom vykázaní sú vykázané v reálnej hodnote. Následne sú vykazované taktiež v reálnej hodnote. 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 „Zisk/strata z derivátov“.

2.5 Záväzky

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

Záväzky sú prvotne vykázané v súvahe ku dňu dohodnutia obchodu a pri prvotnom vykázaní sú ocenené v reálnej hodnote. Po prvotnom vykázaní sa záväzky oceňujú v amortizovanej hodnote, ktorá predstavuje cenu použitú pri prvotnom ocenení zvýšenú o časovo rozlíšený úrok vypočítaný metódou efektívnej úrokovej miery. Krátkodobé záväzky, ktoré nie sú splatné v splátkach, sa oceňujú menovitou hodnotou.

2.6 Daň z príjmov podielového fondu

Pri zdaňovaní postupuje podielový fond v zmysle zákona č. 595/2003 Z. z. o daniach z príjmov. 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 vyčísľovanie základu dane podľa § 43 ods. 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.

2.7 Cudzía mena

Peňažné aktíva a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou.

Výnosy a náklady vyjadrené v cudzej mene sú prepočítané na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

LEI: 097900CAKA0000043722

MIX 30, Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s.

2. Hlavné účtovné zásady (pokračovanie)

2.8 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.

2.9 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.

2.10 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.

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

2.11 Zákonné požiadavky

V súlade s ustanoveniami zákona č. 203/2011 Z. z. o kolektívnom investovaní v platnom znení podielový fond podlieha viacerým limitom a obmedzeniam týkajúcich sa investovania. Majetok v podielových fondoch v správe správcovskej spoločnosti bol investovaný v súlade s pravidlami obmedzenia a rozloženia rizika definovanými v zákone o kolektívnom investovaní.

LEI: 097900CAKA0000043722

MIX 30, Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s.

C. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

	December 2023	December 2022
Peňažný tok z prevádzkovej činnosti		
Výnosy z úrokov, odplát a provízií (+)	37 903	16 783
Zmena stavu pohľadávok z úrokov, odplát a provízií (+/-)	(4)	(4)
Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)	(472 685)	(559 822)
Zmena stavu záväzkov z úrokov, odplát a provízií (+/-)	(328)	(14 805)
Výnosy z dividend (+)	-	-
Zmena stavu pohľadávok za dividendy (+/-)	-	-
Obrat strany Cr usporiadacích účtov obchodovania s finančnými nástrojmi, drahými kovmi (+)	47 698 911	36 893 330
Zmena stavu pohľadávok za predané finančné nástroje, drahé kovy (+/-)	(195)	(1 973)
Obrat strany Dt analytických účtov prvotného zaúčtovania účtov finančných nástrojov, drahých kovov (-)	(43 638 904)	(27 820 803)
Zmena stavu záväzkov na zaplatenie kúpnej ceny finančných nástrojov, drahých kovov (+)	-	-
Výnos z odpísaných pohľadávok (+)	-	-
Náklady na dodávateľov (-)	(2 947)	(3 235)
Zmena stavu záväzkov voči dodávateľom (+)	258	(884)
Náklady na zrážkovú daň z príjmov (-)	-	-
Záväzok na zrážkovú daň z príjmov (+)	1 416	(9 551)
Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	3 623 425	8 499 036
Peňažný tok z investičnej činnosti		
Zníženie/zvýšenie poskytnutých úverov a vkladov (+/-)	-	-
Čistý peňažný tok z investičnej činnosti	-	-
Peňažný tok z finančnej činnosti		
Emitované podielové listy (+)	11 434 476	2 144 185
Vrátené PL, prestupy do/výstupy z fondu (+/-)	(15 888 602)	(12 434 264)
Zmena stavu záväzkov z výstupov z fondov a záväzky za vrátené PL/pohľadávky z prestupov do (+/-)	61 207	(34 364)
Dedičstvá (-)	-	-
Zmena stavu záväzkov na výplatu dedičstiev (+/-)	-	-
Preddavky na emitovanie podielových listov	-	-
Zvýšenie/zníženie prijatých úverov (+/-)	-	-
Náklady na úroky za úvery (-)	-	-
Zmena stavu záväzkov za úroky za úvery (+/-)	-	-
Čistý peňažný tok z finančnej činnosti	(4 392 919)	(10 324 443)
Účinok zmien vo výmenných kurzoch na peňažné prostriedky v cudzej mene	-	-
Čistý vzrast/pokles peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov	(769 494)	(1 825 407)
Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia	1 720 173	3 545 580
Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia	950 679	1 720 173

D. PREHĽAD O ZMENÁCH V ČISTOM MAJETKU FONDU

	December 2023	December 2022
I Čistý majetok na začiatku obdobia	43 872 735	60 402 153
a počet podielov	493 811 466	604 531 794
b hodnota 1 podielu	0,0888	-
1 Upísané podielové listy (*)	11 434 476	2 144 185
2 Zisk alebo strata fondu	2 840 496	(6 239 339)
3 Vloženie výnosov podielnikov do majetku fondu	-	-
4 Výplata výnosov podielnikom	-	-
5 Odpísanie dôchodkových jednotiek za správu fondu	-	-
6 Vrátené podielové listy	(15 888 602)	(12 434 264)
II Nárast/pokles čistého majetku	(1 613 630)	(16 529 418)
A Čistý majetok na konci obdobia	42 259 105	43 872 735
a počet podielov	444 282 898	493 811 466
b hodnota 1 podielu	0,0951	0,0888

(*) Zahŕňa vplyv zlúčenia s podielovými fondami MAGNIFICA EDÍCIA I, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s., MAGNIFICA EDÍCIA III, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s. a EDÍCIA SVET, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s.

LEI: 097900CAKA0000043722
 MIX 30, Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s.

E. POZNÁMKY K POLOŽKÁM SÚVAHY A VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

Aktíva

Podielové listy

Členenie podielových listov podľa druhov fondov:

4.I. Podielové listy (PL) podľa založenia

PL otvorených podielových fondov
 nezaložené
 PL ostatné
 nezaložené

December 2023	December 2022
41 420 105	42 202 860
41 420 105	42 202 860
-	-
-	-
41 420 105	42 202 860

4.II. Podielové listy podľa mien, v ktorých sú ocenené

EUR
 USD

December 2023	December 2022
41 420 105	42 202 860
-	-
41 420 105	42 202 860

Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov

Členenie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov podľa jednotlivých druhov:

9. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov

Bežné účty
 Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 hodín
 Peňažné prostriedky a ekvivalenty spolu
 Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov

December 2023	December 2022
894 154	1 685 461
56 525	34 712
950 679	1 720 173
-	-
950 679	1 720 173

Členenie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov podľa mien, v ktorých sú ocenené:

9.I.a). Bežné účty

EUR
 USD

December 2023	December 2022
883 926	1 675 027
10 228	10 434
894 154	1 685 461

LEI: 097900CAKA0000043722

MIX 30, Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s.

Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov (pokračovanie)

9.I.b) Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 hodín

USD

December 2023	December 2022
56 525	34 712
56 525	34 712

Ostatný majetok

10. Ostatný majetok

Pohľadávky z podielových listov
Iné pohľadávky

December 2023	December 2022
-	-
195	1 973
195	1 973

Pasíva

Závázky z vrátenia podielov

2. Závázky z vrátenia podielov podľa lehoty vrátenia

Do jedného mesiaca

December 2023	December 2023
63 707	2 500
63 707	2 500

Ostatné záväzky

Členenie ostatných záväzkov podľa druhov:

7. Ostatné záväzky podľa druhov

Závázky z poplatkov za nákup/predaj CP
Poplatok za správu cenných papierov
Custody poplatok
Depozitársky poplatok
Zrážková daň z podielových listov
Nesprávne zadane platby
Závázky za overenie účtovnej závierky
Závázky z poplatkov za nákup/predaj CP

December 2023	December 2022
-	-
-	-
609	828
6 646	7 153
1 531	114
-	20
2 119	1 941
100	-
11 005	10 056

Výkaz ziskov a strát fondu

Výnosy z úrokov

1. Úroky

 Bežné účty
 Vklady v bankách
 Dlhové cenné papiere

December 2023	December 2022
27 076	2 456
2 569	612
-	-
29 645	3 068

Zisk/(strata) z operácií s CP

4./c Zisk/(strata) z operácií s cennými papiermi

Podielové listy

December 2023	December 2022
3 278 337	(5 695 603)
3 278 337	(5 695 603)

Zisk/(strata) z operácií s devízami

5./d Zisk/(strata) z operácií s devízami

USD

December 2023	December 2022
(112)	2 538
(112)	2 538

Zisk/(strata) z operácií s iným majetkom

8./g Zisk/(strata) z operácií s iným majetkom

 Zo zaokrúhľovania
 Z ostatného majetku
 Iné prevádzkové výnosy

December 2023	December 2022
434	240
-	(22)
7 824	13 497
8 258	13 715

Bankové a iné poplatky

i. Bankové odplaty a poplatky a iné odplaty

 Bankové odplaty a poplatky
 Custody poplatkov

December 2023	December 2022
(2 949)	(7 232)
(8 467)	(8 320)
(11 416)	(15 552)

F. PREHĽAD O INÝCH AKTÍVACH A O INÝCH PASÍVACH

Pohľadávky a záväzky z pevných termínových operácií sú vykázané v bode E7 aktíva a E4 pasíva poznámok. Fond nemá iné aktíva a pasíva, ktoré by si vyžadovali vykázanie v poznámkach.

LEI: 097900CAKA0000043722
 MIX 30, Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s.

G. OSTATNÉ POZNÁMKY

1. Výpočet hodnoty majetku podielového fondu

Pre účely stanovenia hodnoty podielového listu správcovská spoločnosť vypočítava hodnotu majetku (NAV) podielového fondu, pričom oceňuje investície nezávislou trhovou cenou. Pokiaľ táto trhová cena neexistuje, alebo daná trhová cena nie je považovaná za reprezentatívnu, vedenie správcovskej spoločnosti určí reálnu hodnotu po dohode s depozitárom podielového fondu v zmysle Opatrenia NBS č. 13 z 8. novembra 2011 o spôsobe určenia hodnoty majetku v podielovom fonde.

Vedenie je presvedčené, že stanovená reálna hodnota podielu podľa zákona o kolektívnom investovaní je primeraná a dostatočne obozretná. V skutočnosti sa však konečná oficiálne zverejnená cena podielov môže odlišovať od ceny NAV podľa ročnej účtovnej závierky z dôvodu odlišného dátumu vykázania vydaných podielov vo vlastnom imaní v účtovníctve a ocenením fondov pre účely stanovenia NAV. V účtovníctve sa účtuje vydaný podiel dňom úhrady (T+0) s NAV k dňu úhrady (T+0). V ocenení pre účely stanovenia NAV podielových fondov je dátum vydania podielu nasledujúci deň po prijatí platby (T+1), pričom počet vydaných podielov sa vypočíta podľa NAV platného ku dňu úhrady (T+0). Z uvedeného dôvodu sa k 31. decembru 2023 nevykazuje rovnaký počet vydaných podielov.

Tabuľka uvádza výpočet hodnoty podielového listu k 31. decembru 2023 pre účely stanovenia NAV a podľa účtovníctva fondu k 31. decembru 2023:

	Hodnota majetku fondu pre výpočet hodnoty podielového listu v eurách	Hodnota podľa účtovníctva v eurách
AKTÍVA		
Cenné papiere vrátane časovo rozlíšeného úroku	41 420 105	41 420 105
Pohľadávky voči bankám vrátane časovo rozlíšeného úroku	950 679	950 679
Deriváty	-	-
Ostatný majetok	179	195
	42 370 963	42 370 979
ZÁVÄZKY		
Závazky voči podielnikom	27 764	63 707
Závazky voči správcovskej spoločnosti	34 784	37 162
Závazky voči depozitárovi	6 577	6 646
Závazky z poplatkov Custody	570	609
Závazky – zrážková daň z výnosov z PL	1 399	1 531
Deriváty	-	-
Ostatné záväzky	2 200	2 219
	73 294	111 874
ČISTÁ HODNOTA AKTÍV	42 297 669	42 259 105
Počet podielov (v kusoch)	444 662 146	444 282 898
Cena podielového listu k 31. decembra 2023	0,0951	0,0951

2. Udalosti po konci obdobia

Po dátume, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nenastali žiadne významné udalosti, ktoré by vyžadovali úpravu účtovnej závierky k 31. decembru 2023.