



**Zmiešaný komfortný o. p. f.**

**365.invest, správ. spol., a.s.**

**Ročná správa o hospodárení s vlastným majetkom  
v podielovom fonde  
k 31.12.2022**

## 1. Stav majetku v podielovom fonde

<b>a) prevoditeľné cenné papiere</b>	<b>0 €</b>
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	0 €
<b>b) nástroje peňažného trhu</b>	<b>0 €</b>
<b>c) účty v bankách</b>	<b>306 340 €</b>
1. bežný účet	306 340 €
2. vkladové účty	0 €
<b>d) iný majetok</b>	<b>0 €</b>
<b>e) celková hodnota majetku</b>	<b>306 340 €</b>
<b>f) záväzky</b>	<b>813 €</b>
<b>g) čistá hodnota majetku</b>	<b>305 527 €</b>

## 2. Počet podielov v podielovom fonde

Počet podielov podielového fondu v obehu: 31 755 311

## 3. Čistá hodnota podielu

Čistá hodnota podielu v EUR: 0,009621

## 4. Stav cenných papierov a nástrojov peňažného trhu v majetku

a) prevoditeľné cenné papiere a nástroje peňažného trhu, s ktorými sa obchoduje na trhu kótových 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) ZKI	0 €
d) nástroje peňažného trhu podľa § 88 ods. 1 písm. h) ZKI	0 €
e) ostatné prevoditeľné cenné papiere a nástroje peňažného trhu podľa § 88 ods. 1 písm. i) ZKI	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	0 €
i) iný majetok neuvedený v písmenách a) až h)	306 340 €

Čís. r.	ISIN	Názov CP	Druh CP	Mena emisie	Ocenenie v EUR	Podiel na hodnote majetku v %	Krajina emitenta	Hospodársky sektor emitenta CP
		Účty v bankách			306 340	100,00%		
		Pohľadávky			0	0,00%		
		Záväzky			813	0,27%		

## 5. Údaje o vývoji majetku

Vývoj majetku	Objem 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, z cenných papierov iných európskych štandardných fondov, z cenných papierov iných otvorených špeciálnych fondov alebo výnosy z cenných papierov iných zahraničných subjektov kolektívneho investovania, z toho:	26 267
ea) výnosy z cenných papierov subjektov kolektívneho investovania spravovaných správcovskou spoločnosťou	26 267
f) straty z cenných papierov iných štandardných fondov, z cenných papierov iných európskych štandardných fondov, z cenných papierov iných otvorených špeciálnych fondov alebo straty z cenných papierov iných zahraničných subjektov kolektívneho investovania, z toho:	40 867
fa) straty z cenných papierov subjektov kolektívneho investovania spravovaných správcovskou spoločnosťou	40 867
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	
l) straty z vkladových a bežných účtov	
m) výnosy z operácií s derivátmi	
n) straty z operácií s derivátmi	
o) výnosy z devízových operácií	
p) straty z devízových operácií	
q) kapitálové výnosy	
r) iné výnosy	
s) výdavky na správu	12 023
ť) výdavky na depozitára	1 093
u) iné výdavky a poplatky	488
<b>v) čistý výnos</b>	<b>-28 204</b>
w) výplaty podielov na zisku	
x) znovu investované výnosy	-28 204
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	0
z) zvýšenie hodnoty akcií alebo zníženie hodnoty akcií	
aa) náklady spojené s obchodovaním majetku v podielovom fonde	
ab) iné zmeny, ktoré sa týkajú majetku alebo záväzkov v podielovom fonde	

**Zoznam spoločností, ktoré zapríčinili zníženie majetku vo fonde z dôvodu zmien kurzov cenných papierov**

ISIN / KÓD	Názov cenného papiera
-	-

## 6. Údaje o zmenách v stave portfólia od 01.01.2022 do 31.12.2022

Zmena v stave portfólia	Zmena v EUR
Stav CP k 1.1.2022	792 206
Prírastky	25 320
Úbytky	817 526
Stav CP k 31.12.2022	0

## 7. Porovnávací tabuľka, Súvaha a Výkaz ziskov a strát

Zmiešaný komfortný o. p. f.	31.12.2022		31.12.2021		31.12.2020	
a) celková čistá hodnota majetku	305 527		810 940			
b) čistá hodnota podielu	0,009621		0,009964			
c) počet podielov v obehu	31 755 311		81 388 153			
	suma v EUR	počet podielov	suma v EUR	počet podielov	suma v EUR	počet podielov
d) počet vydaných podielov a suma, za ktorú boli vydané	51 926	5 354 778	1 001 437	100 611 135		
e) počet vyplatených podielov a suma, za ktorú boli vyplatené	529 139	54 987 620	190 936	19 222 982		

Výkaz o aktívach a pasívach podielového fondu

v eurách

Označenie	Položka	Č.r.	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
a	b	c	1	2	3
x	<b>AKTÍVA</b>	x	x	x	x
<b>I.</b>	<b>Investičný majetok</b> (súčet položiek 1 až 8)	<b>1</b>		<b>792 206</b>	
1.	Dlhopisy oceňované umorovanou hodnotou	2			
a)	<i>bez kupónov</i>	3			
b)	<i>s kupónmi</i>	4			
2.	Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	5			
a)	<i>bez kupónov</i>	6			
b)	<i>s kupónmi</i>	7			
3.	Akcie a podiely v obchodných spoločnostiach	8			
a)	<i>obchodovateľné akcie</i>	9			
b)	<i>neobchodovateľné akcie</i>	10			
c)	<i>podiely v obchodných spoločnostiach, ktoré nemajú formu cenného</i>	11			
d)	<i>obstaranie neobchodovateľných akcií a podielov v obchodných</i>	12			
4.	Podielové listy	13		792 206	
a)	<i>otvorených podielových fondov</i>	14		620 897	
b)	<i>ostatné</i>	15		171 309	
5.	Krátkodobé pohľadávky	16			
a)	<i>krátkodobé vklady v bankách</i>	17			
b)	<i>krátkodobé pôžičky obchodným spoločnostiam, v ktorých má fond</i>	18			
c)	<i>iné</i>	19			
d)	<i>obrátené repoobchody</i>	20			
6.	Dlhodobé pohľadávky	21			
a)	<i>dlhodobé vklady v bankách</i>	22			
b)	<i>dlhodobé pôžičky obchodným spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový</i>	23			
7.	Deriváty	24			
8.	Drahé kovy	25			
<b>II.</b>	<b>Neinvestičný majetok</b> (súčet položiek 9 a 10)	<b>26</b>	<b>306 340</b>	<b>20 352</b>	
9.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	27	306 340	20 352	
10.	Ostatný majetok	28			
va spo	<b>Aktíva spolu</b>	<b>29</b>	<b>306 340</b>	<b>812 558</b>	

Označenie	POLOŽKA	Č.r.	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
a	b	c	1	2	3
x	<b>PASÍVA</b>	x	x	x	x
<b>I.</b>	<b>Závazky</b> (súčet položiek 1 až 7)	<b>30</b>	<b>813</b>	<b>1 618</b>	
1.	Závazky voči bankám	31			
2.	Závazky z vrátenia podielov/z ukončenia sporenia/ukončenia účasti	32			
3.	Závazky voči správcovskej spoločnosti	33	544	1 214	
4.	Deriváty	34			
5.	Repoobchody	35			
6.	Závazky z vypožičania finančného majetku	36			
7.	Ostatné záväzky	37	269	404	
<b>II.</b>	<b>Vlastné imanie</b>	<b>38</b>	<b>305 527</b>	<b>810 940</b>	
8.	Podielové listy/Dôchodkové jednotky/Doplnkové dôchodkové jednotky, z toho	39	305 527	810 940	
a)	<i>zisk alebo strata za účtovné obdobie</i>	40	-28 204	439	
	<b>Pasíva spolu</b>	<b>41</b>	<b>306 340</b>	<b>812 558</b>	

## Výkaz o výnosoch a nákladoch podielového fondu

v eurách

Označenie	POLOŽKA	Č.r.	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
a	b	c	1		
1.	Výnosy z úrokov	1			
1.1.	úroky	2			
1.2./a.	výsledok zaistenia	3			
1.3./b.	zníženie hodnoty príslušného majetku / zrušenie zníženia hodnoty príslušného majetku	4			
2.	Výnosy z podielových listov	5			
3.	Výnosy z dividend a z iných podielov na zisku	6			
3.1.	dividendy a iné podiely na zisku	7			
3.2.	výsledok zaistenia	8			
4./c.	Zisk/strata z operácií s cennými papiermi a podielmi	9	-14 600	12 015	
5./d.	Zisk/strata z operácií s devízami	10			
6./e.	Zisk/strata z derivátov	11			
7./f.	Zisk/strata z operácií s drahými kovmi	12			
8./g.	Zisk/strata z operácií s iným majetkom	13			
<b>I.</b>	<b>Výnos z majetku vo фонде</b>	<b>14</b>	<b>-14 600</b>	<b>12 015</b>	
h.	Transakčné náklady	15			
i.	Bankové poplatky a iné poplatky	16	412	-360	
<b>II.</b>	<b>Čistý výnos z majetku vo фонде</b>	<b>17</b>	<b>-15 012</b>	<b>11 655</b>	
j.	Náklady na financovanie fondu	18			
j.1.	náklady na úroky	19			
j.2.	zisky/straty zo zaistenia úrokov	20			
j.3.	náklady na dane a poplatky	21			
<b>III.</b>	<b>Čistý zisk/strata zo správy majetku vo фонде</b>	<b>22</b>	<b>-15 012</b>	<b>11 655</b>	
k.	Náklady na	23			
k.1.	odplatu za správu fondu	24	12 024	10 215	
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom фонде	25			
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	26	1 093	929	
m.	Náklady na audit účtovnej závierky	27	75	72	
<b>A.</b>	<b>Zisk alebo strata za účtovné obdobie</b>	<b>28</b>	<b>-28 204</b>	<b>439</b>	

**8. Údaje o využívaných technikách a nástrojoch podľa § 100 ods. 2. najmä údaje o hodnote záväzkov, ktoré vznikli ich využívaním, a údaje o celkovej hodnote záväzkov z činnosti správcovskej spoločnosti s majetkom v podielovom фонде**

V majetku podielového fondu sa nenachádzali počas sledovaného obdobia cenné papiere na ktoré sa vzťahuje výkon hlasovacích práv.

Záväzky	Objem v EUR
Záväzky z využívania techník a nástrojoch podľa § 100 ods. 2	0
Celkové záväzky	813

## 9. Správa o výkone hlasovacích práv spojených s cennými papiermi v majetku v podielovom fonde

365.invest, správ. spol., a.s. ako správca otvoreného podielového fondu si v priebehu roka 2022 neuplatňovala žiadne hlasovacie práva spojené s cennými papiermi v majetku podielového fondu.

### Osobitné údaje

Správca vypočítava celkové riziko týkajúce sa finančných derivátov, ktorému je podielový fond vystavený, ako dodatočné riziko a pákový efekt, ktoré sú generované používaním finančných derivátov, a to vrátane CP obsahujúcich derivát, t.j. záväzkovým prístupom. Správca riadi riziko týkajúce sa finančných derivátov, ktorému je podielový fond vystavený, prostredníctvom identifikácie, merania a sledovania uvedeného rizika využívajúc metódy a postupy záväzkového prístupu, pri dodržaní pravidiel obmedzenia a rozloženia rizika podľa zákona a štatútu fondu. Celkové riziko týkajúce sa finančných derivátov (v prepočte na hodnotu podkladových nástrojov týchto derivátov) nesmie prekročiť čistú hodnotu majetku v podielovom fonde.

Spoločnosť pri správe majetku v podielových fondoch využíva finančné deriváty len za účelom efektívneho riadenia investícií v majetku podielového fondu, pri dodržaní všetkých zákonných a štatutárnych limitov. Pozície vo finančných derivátoch sa konvertujú na ekvivalentné pozície v ich podkladových nástrojoch, podľa charakteru príslušných finančných derivátov. V sledovanom období roka 2022 neboli pri správe majetku fondu využívané žiadne futures kontrakty.

### Údaje o zásadách odmeňovania

a)	v tis. €
Celková výška odmeňovania	1 432
Fixná zložka	1 187
Pohyblivá zložka	245

#### b)

Celková suma odmeňovania vrcholového manažmentu a zamestnancov, ktorých práca má významný vplyv na rizikový profil fondu: 674 tis. EUR

#### c)

Spoločnosť uplatňuje zásady odmeňovania uvedené v Pracovnom predpise „Zásady odmeňovania“, ktorý je vypracovaný v súlade so zákonom č. 203/2011 Z.z. o kolektívnom investovaní (ZKI), Usmernením ESMA o správnych politikách odmeňovania podľa Smernice Európskeho parlamentu a Rady 2011/61/EÚ o správcoch alternatívnych investičných fondov, Delegovaného nariadenia EÚ č. 231/2013, ktorým sa dopĺňa Smernica Európskeho parlamentu a Rady 2011/61/EÚ, Usmernením ESMA č. 232/2013 o správnych politikách odmeňovania podľa Smernice Európskeho parlamentu a Rady 2011/61/EÚ a zákonom č. 311/2001 Z.z. Zákonníkom práce.

Zásady odmeňovania prostredníctvom pohyblivej zložky odmeny pre určených zamestnancov sú stanovené v súlade s riadnym a účinným riadením rizík a podporujú ho, pričom súčasne nepodnecujú k prijímaniu rizika, ktoré nie je v súlade s rizikovým profilom spoločnosti a alternatívnych investičných fondov (AIF) uvedených v príslušnom štatúte a predajnom prospekte fondu.

Odmena určených zamestnancov podľa ich vplyvu na rizikový profil spoločnosti a fondov je tvorená týmito zložkami:

a) základná mzda - je pravidelná mesačná mzda stanovená v pracovnej zmluve alebo v zmluve o výkone funkcie člena predstavenstva. Základná mzda je dohodnutá individuálne; práva a povinnosti spoločnosti a určených zamestnancov, ktoré upravujú základnú mzdu sú uvedené v Mzdovom predpise;

b) pohyblivá zložka odmeňovania, ktorú tvorí:

- ročná odmena, určeného zamestnanca, ktorá sa môže a/alebo nemusí vyplatiť, pričom na jej vyplatenie nie je právny nárok; jej výška je závislá od výsledku hodnotenia uvedeného v tzv. hodnotiacom hárku; hodnotiacim obdobím je jeden kalendárny rok, v rámci ktorého sa zohľadňuje splnenie cieľov spoločnosti a zároveň jeho pracovný výkon;

## Zmiešaný komfortný o. p. f.

### 365.invest, správ. spol., a.s.

---

- mimoriadna odmena (tantiémy), členov predstavenstva, o ktorej rozhoduje valné zhromaždenie spoločnosti v prípade vykázaného zisku v riadnej účtovnej závierke spoločnosti v zmysle Obchodného zákonníka.

d)

Dozorná rada pre účely splnenia povinnosti uvedenej v § 33 ods. 16, písm. c) a d) ZKI preskúmala všeobecné princípy zásad odmeňovania a ich uplatňovanie v roku 2022 a konštatovala, že zásady odmeňovania nepodnecovali k prijímaniu neopodstatnených rizík pre spoločnosť ani spravované fondy.

e) V priebehu roka 2022 neboli prijaté závažné zmeny zásad odmeňovania.