

**Polročná správa o hospodárení správcovskej spoločnosti s majetkom vo fonde k 30.6.2021**

podľa § 187 zákona č. 203/2011 Z.z. o kolektívnom investovaní v znení neskorších predpisov (ZKI)

Správcovská spoločnosť: **IAD Investments, správ. spol., a.s.**, Malý trh 2/A, 811 08 Bratislava 1

zapísaná na Okresnom súde Bratislava I, dňa 18.10.1991, oddiel Sa, vložka č. 182/B

Podielový fond:

**Korunový realitný fond, o.p.f., IAD Investments, správ. spol., a.s.**

<b>Údaje o stave a zmene majetku fondu k</b>		<b>30.6.2021</b>
<b>1. Stav majetku (v EUR)</b>		
a)	Prevoditeľné cenné papiere	2 630 620
aa)	akcie	0
ab)	dlhopisy	0
ac)	cp iných štandardných fondov, cp iných európskych štandardných fondov, cp iných otvorených špeciálnych fondov alebo cp iných zahraničných subjektov kol.investovania	2 630 620
aca)	cp subjektov kol.investovania spravovaných správ.spol.	2 630 620
ad)	iné cenné papiere	0
b)	Nástroje peňažného trhu	0
c)	Účty v bankách	46 950
ca)	bežný účet	46 950
cb)	vkladové účty	0
d)	Iný majetok	35 860
e)	Celková hodnota majetku	2 713 430
f)	Závazky	6 694
g)	Čistá hodnota majetku	2 706 736
<b>2. Počet podielov podielového fondu v obehu (v ks)</b>		<b>58 770 293</b>
<b>3. Čistá hodnota podielu (v EUR)</b>		<b>0,046056</b>
<b>4. Stav CP a nástrojov peňažného trhu v majetku (v EUR)</b>		
a)	Prevoditeľné CP a nástroje peňažného trhu, s ktorými sa obchoduje na trhu kótovaných CP BCP	0
b)	Prevoditeľné CP a nástroje peňažného trhu, s ktorými sa obchoduje na inom regulovanom trhu	0
c)	Prevoditeľné CP z nových emisií podľa § 88 ods. 1 písm. d) ZKI	0
d)	Nástroje peňažného trhu podľa § 88 ods. 1 písm. h) ZKI	0
e)	Ost. prevoditeľné CP 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	31 471
h)	Podielové listy iných podielových fondov alebo cenné papiere zahraničných subjektov KI	2 630 620
i)	Iný majetok neuvedený v písmenách a) až h)	0
<b>Podiel aktív podľa štatistickej klasifikácie ekonomických činností (A až U) (EUR)</b>		
A - Poľnohospodárstvo, lesníctvo a rybolov		
B - Ťažba a dobývanie		
C - Priemyselná výroba		
D - Dodávka elektriny, plynu, pary a studeného vzduchu		
E - Dodávka vody; čistenie a odvod odpadových vôd, odpady a služby odstraňovania odpadov		
F - Stavebníctvo		
G - Veľkoobchod a maloobchod; oprava motorových vozidiel a motocyklov		
H - Doprava a skladovanie		

I - Ubytovacie a stravovacie služby	
J - Informácie a komunikácia	
K - Finančné a poisťovacie služby	2 630 620
L - Činnosti v oblasti nehnuteľností	
M - Odborné, vedecké a technické činnosti	
N - Administratívne a podporné služby	
O - Verejná správa a obrana; povinné sociálne zabezpečenie	
P - Vzdelávanie	
Q - Zdravotníctvo a sociálna pomoc	
R - Umenie, zábava a rekreácie	
S - Ostatné činnosti	46 951
T - Činnosti domácností ako zamestnávateľov; nediferencované činnosti v domácnostiach produkujúce tovary a služby na vlastné použitie	
U - Činnosti extrateritoriálnych organizácií a združení	
<b>Podiel aktív podľa geografického členenia (EUR)</b>	
1. Slovenská republika	2 677 571
2. Európa	0
z toho: Eurozóna	0
3. Severná Amerika	0
4. Ázia	0
5. ostatný svet	0
<b>Členenie portfólia podľa % podielu cenných papierov na celkovom majetku:</b>	
EUR PF Prvý realitný fond, o.p.f. PRFIAD	97,11%
<b>5. Údaje o zmenách v stave portfólia za obdobie 31.12.2020-30.6.2021 (EUR)</b>	
Čistá hodnota majetku k 31.12.2020	2 918 886
Nákup cenných papierov	0
Predaj cenných papierov	160 000
Čistá hodnota majetku k 30.06.2021	2 706 736
<b>6. Údaje o vývoji majetku v priebehu lehoty na podávanie správ (EUR)</b>	
a) výnosy z akcií,	0
b) straty z akcií,	0
c) výnosy z dlhopisov,	0
d) straty z dlhopisov	0
e) výnosy z cp iných štandardných fondov, z cp iných európskych štandardných fondov, z cp iných otvorených špeciálnych fondov alebo výnosy z cp iných zahraničných subjektov kol.investovania	0
ea) výnosy z cp subjektov kol.investovania spravovaných správ.spol.	0
f) straty z cp iných štandardných fondov, z cp iných európskych štandardných fondov, z cp iných otvorených špeciálnych fondov alebo straty z cp iných zahraničných subjektov kol.investovania	0
fa) straty z cp subjektov kol.investovania spravovaných správ.spol.	0
g) výnosy z iných cp	0
h) straty z iných cp	0
i) výnosy z nástrojov peňažného trhu,	0
j) straty z nástrojov peňažného trhu	0
k) výnosy z vkladových a bežných účtov	0
l) straty z vkladových a bežných účtov	0
m) výnosy z operácií s derivátmi	105 701
n) straty z operácií s derivátmi	21 732
o) výnosy z devízových operácií	3 135
p) straty z devízových operácií	2 226
q) kapitálové výnosy,	42 097
r) iné výnosy,	11
s) náklady na správu,	2 448

t)	náklady na depozitára,	272
u)	iné výdavky a poplatky,	5 331
v)	čistý výnos,	118 935
w)	výplaty podielov na zisku,	0
x)	znovu investované výnosy,	0
y)	zvýšenie majetku alebo zníženie majetku vo fonde a zoznam spol., ktoré zapríčinili zníž. majetku vo fonde z dôvodu zmien kurzov CP alebo likvidácie spoločnosti	- 126 656
z)	zvýšenie hodnoty akcií alebo zníženie hodnoty akcií,	0
aa)	náklady spojené s obchodovaním majetku vo fonde,	0
ab)	iné zmeny, ktoré sa týkajú majetku alebo záväzkov vo fonde	2 656

**7. Porovnanie troch posledných rokov v štruktúre súvahy a výkazu strát:**

**SÚVAHA (v EUR)**

<b>AKTÍVA</b>	<b>30.6.2021</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>I. Investičný majetok (súčet položiek 1 až 7)</b>	<b>2 666 480</b>	<b>2 793 136</b>	<b>2 908 046</b>
1. Obstaranie podielov v realitných spoločnostiach	-	-	-
2. Podiely v realitných spoločnostiach	-	-	-
3. Obstananie nehnuteľností	-	-	-
4. Investície do nehnuteľností	-	-	-
5. Pohľadávky z finančného prenájmu	-	-	-
6. Pohľadávky voči realitným spoločnostiam	-	-	-
a) krátkodobé	-	-	-
b) dlhodobé	-	-	-
7. Podielové listy otvorených podielových fondov	2 630 620	2 752 030	2 886 706
8. dlhopisy	-	-	-
a) bez kupónov	-	-	-
b) s kupónmi	-	-	-
9. Krátkodobé pohľadávky voči bankám	-	-	-
10. Obrátené repoobchody	-	-	-
11. Deriváty	35 860	41 106	21 340
<b>II. Neinvestičný majetok (súčet položiek 12 a 13)</b>	<b>46 950</b>	<b>129 788</b>	<b>203 656</b>
12. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	46 950	129 788	203 656
13. Ostatný majetok	-	-	-
<b>Aktíva spolu</b>	<b>2 713 430</b>	<b>2 922 924</b>	<b>3 111 702</b>
<b>PASÍVA</b>	<b>30.6.2021</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>I. Záväzky (súčet položiek 1 až 8)</b>	<b>6 694</b>	<b>4 038</b>	<b>6 809</b>
1. Krátkodobé úvery	-	-	-
2. Záväzky z vrátenia podielov	78	76	197
3. Deriváty	4 388	-	-
4. Repoobchody	-	-	-
5. Záväzky voči správcovskej spoločnosti	1 010	2 579	1 177
6. Záväzky voči realitným spoločnostiam	-	-	-
a) krátkodobé	-	-	-
b) dlhodobé	-	-	-
7. Hypotekárne úvery	-	-	-
8. Ostatné záväzky	1 218	1 383	5 435
<b>II. Vlastné imanie</b>	<b>2 706 736</b>	<b>2 918 886</b>	<b>3 104 893</b>
9. Podielové listy, z toho	2 706 736	2 918 886	3 104 893
a) fondy z ocenenia	-	-	-
b) zisk alebo strata za účtovné obdobie	118 935	(2 891)	194 014
<b>Pasíva</b>	<b>2 713 430</b>	<b>2 922 924</b>	<b>3 111 702</b>
<b>VÝKAZ ZISKOV A STRÁT</b>	<b>30.6.2021</b>	<b>30.6.2020</b>	<b>30.6.2019</b>
1. Výnosy z úrokov	-	-	-
1a. úroky z finančného prenájmu	-	-	-

1b. iné úroky	-	-	-
2. Výnosy z prenájmu	-	-	-
3. Výnosy z podielových listov	-	-	-
4. Výnosy z podielov na vlastnom imaní v realitných spoločnostiach	-	-	-
5. Výnosy z predaja nehnuteľností	-	-	-
a. Náklady na predané nehnuteľností	-	-	-
6./b. zisk alebo strata z cenných papierov	38 590	41 910	67 225
7./c. Čistý zisk alebo strata z devíz	909	(10 677)	33
8./d. Čistý zisk / strata z predaja iného majetku	83 980	(121 965)	42 951
<b>I. Výnos z majetku vo fonde</b>	<b>123 479</b>	<b>(90 732)</b>	<b>110 209</b>
e. Transakčné náklady	-	-	-
f. Náklady na odplaty a provízie	824	910	656
<b>II. Čistý výnos z majetku vo fonde</b>	<b>122 655</b>	<b>(91 642)</b>	<b>109 553</b>
g. Náklady na financovanie fondu	360	360	360
g.1. náklady na úroky	-	-	-
g.2. výsledok zaistenia úrokov	-	-	-
g.3. náklady na dane a poplatky	360	360	360
<b>III. Čistý zisk / strata zo správy majetku vo fonde</b>	<b>122 295</b>	<b>(92 002)</b>	<b>109 193</b>
h. Náklady na odplaty za služby depozitára	272	290	318
i. Náklady na odplatu za správu fondu	2 448	2 609	2 865
j. Náklady na audit účtovnej závierky	640	558	679
<b>A. Zisk alebo strata fondu</b>	<b>118 935</b>	<b>(95 459)</b>	<b>105 331</b>

Ďalšie údaje o fonde*	30.6.2021	30.6.2020	30.6.2019
Celková čistá hodnota majetku (EUR)	2 706 736	2 858 885	3 183 066
Počet podielov v obehu (tis. ks)	58 770	66 875	74 507
Čistá hodnota podielu (EUR)	0,046056	0,042750	0,042722
Počet vydaných podielov (tis. ks)	3 970	5 310	3 884
Suma vydaných podielov (EUR)	181 513	229 416	165 680
Počet vyplatených podielov (tis. ks)	11 258	8 961	11 601
Suma vyplatených podielov (EUR)	510 352	378 092	487 877

\* údaje sú z účtovnej závierky fondu k 30.6.2021

**8. Údaje o využívaných postupoch 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 vo fonde:** Počas 1. polroka 2021 spoločnosť využívala pri správe majetku v podielovom fonde postupy a nástroje podľa §100 ods. 2 ZKl. Ich využívaním vznikli k 30.06.2021 záväzky vo výške 4,4 tis. EUR. Celková hodnota záväzkov z činnosti správ. spol. s majetkom v podielovom fonde je 1,1 tis. EUR.

Osobitné údaje týkajúce sa finančných derivátov:

- Podkladová expozícia dosahovaná prostredníctvom finančných derivátov k 30.6.2021: 2 741 tis. EUR.

- Protistranou pri obchodovaní s finančnými derivátmi uzatváranými mimo regulovaného trhu je UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., pobočka zahraničnej banky, Šancová 1/A, 813 33 Bratislava, IČO: 47 251 336.

Osobitné údaje týkajúce sa merania a riadenia rizík: celkové riziko týkajúce sa finančných derivátov spoločnosť vypočítava použitím záväzkového prístupu.

**9. Správa o výkone hlasovacích práv spojených s cennými papiermi v majetku v podielovom fonde:** V 1. polroku 2021 sa spoločnosť v mene podielového fondu nezúčastnila na žiadnom valnom zhromaždení.

**10. Verejný špeciálny fond nehnuteľností:**

a) identifikácia každej nehnuteľnosti v majetku špeciálneho podielového fondu a jej hodnota,

V majetku fondu nie je k 30.6.2021 žiadna nehnuteľnosť.

b) údaje o zisku alebo strate za účt. obd. pri predaji každej nehnuteľnosti,

V 1. polroku 2021 nebola predávaná nehnuteľnosť z majetku vo fonde.

c) údaje o realitných kanceláriach, ktorých služby správ.spol. využíva pri správe majetku v špeciálnom fonde nehnuteľností .

Pri správe majetku nevyužíva správcovská spoločnosť služby realitnej kancelárie.

**12. Údaje o zásadách odmeňovania spoločnosti:** Celková odmena zamestnancov spoločnosti má pevnú zložku (tzv. mzda zamestnanca) a pohyblivú zložku. Spoločnosť vyplatila za rok 2020 zamestnancom celkové odmeny vo výške jeden milión osemstoštyridsaťdvatisícdeväťstoštyridsaťpäť eur, z toho pevné zložky boli vyplatené vo výške jeden milión štyristoosemdesiatšesťtisícštyristotrinásť eur a pohyblivé zložky vo výške trisťpäťdesiatšesťtisícpäťstotridsaťdva eur, pričom počet zamestnancov, ktorým boli vyplatené, bol päťdesiatpäť. Priamo z majetku podielového fondu nebol zamestnancom vyplatený žiaden podiel na zisku ani výkonnostný poplatok.

Celková odmena zamestnancov podľa §33 ods. 9 ZKl (zamestnanci, ktorých práca má vplyv na rizikový profil fondu, v tomto bode ďalej len „určený zamestnanec“), ktorú spoločnosť vyplatila za rok 2020 určeným zamestnancom bola vo výške jeden milión dvestodvatisícšesťstosedemnášť eur, z toho pevné zložky boli vyplatené vo výške deväťstošesťtisícštyristoštyridsaťdva eur a pohyblivé zložky vo výške dvestoosemdesiatšesťtisícdeväťstosedemdesiatpäť eur. Hodnotenie výkonnosti členov dozornej rady spoločnosti vykonáva valné zhromaždenie spoločnosti, hodnotenie výkonnosti členov predstavenstva spoločnosti a výkonného riaditeľa vykonáva dozorná rada spoločnosti, hodnotenie výkonnosti zamestnancov vykonáva výkonný riaditeľ spoločnosti. Výška pohyblivej zložky odmeny závisí od výkonnosti určeného zamestnanca, ktorá je kvalifikovane stanovená. Obdobím pre hodnotenie výkonnosti určených zamestnancov je rok, t.j. 12 mesiacov. Výkonnosť určených zamestnancov sa hodnotí jedenkrát, a to v poslednom mesiaci aktuálneho obdobia, alebo ak použité hodnotiace kritérium nie je možné vyhodnotiť v poslednom mesiaci aktuálneho obdobia, tak po aktuálnom období, keď použité hodnotiace kritérium je možné vyhodnotiť. Hodnotenie pozostáva z hodnotenia kľúčových povinností a úloh, schopností, pracovného a sociálneho správania zamestnanca a obsahuje kvantitatívne a/alebo kvalitatívne kritériá (týkajúce sa oddelenia, zamestnanca), ktorých hodnoteniu sa prikladá určité percento váhy z celkového hodnotenia v závislosti od kategórie určeného zamestnanca. Dozorná rada spoločnosti v roku 2020 preskúmala všeobecné princípy zásad odmeňovania spoločnosti a uplatňovanie a schválila aktualizované Zásady odmeňovania spoločnosti účinné od 1.12.2020, v ktorých došlo k zmenám v dôsledku úprav v organizačnej štruktúre spoločnosti.

Polročná správa o hospodárení s majetkom v hlavnom fonde (Prvý realitný fond, o.p.f., IAD Investments, správ. spol., a.s.) je bezplatne prístupná a zverejnená v sídle spoločnosti, v sídle depozitára, na každom predajnom mieste a na webovom sídle [www.iad.sk](http://www.iad.sk). Spoločnosť poskytne bezplatne na žiadosť investorovi kópiu polročnej správy o hospodárení s majetkom v hlavnom fonde.

**V Bratislave 30.08.2021**

IAD Investments, správ. spol., a.s.

Ing. Vladimír Bencz, predseda predstavenstva

Mgr. Vladimír Bolek, člen predstavenstva



LEI

ÚČ FOND 1-02

3 1 5 7 0 0 9 X 6 C T Y I 8 3 J 1 N 4 2

Názov spravovaného fondu

K o r u n o v ý r e a l i t n ý f o n d , o . p . f .

**S Ú V A H A**  
**k 30.06.2021**  
**v eurách**

Označenie	Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
x	Aktíva	x	x
I.	Investičný majetok (súčet položiek 1 až 11)	2 666 480	2 793 136
1.	Obstaranie podielov v realitných spoločnostiach	-	-
2.	Podiely v realitných spoločnostiach	-	-
3.	Obstaranie nehnuteľností	-	-
4.	Investície do nehnuteľností	-	-
5.	Pohľadávky z finančného prenájmu	-	-
6.	Pohľadávky voči realitným spoločnostiam	-	-
a)	krátkodobé	-	-
b)	dlhodobé	-	-
7.	Podielové listy	2 630 620	2 752 030
8.	Dlhopisy	-	-
a)	bez kupónov	-	-
b)	s kupónmi	-	-
9.	Krátkodobé pohľadávky voči bankám	-	-
10.	Obrátené repoobchody	-	-
11.	Deriváty	35 860	41 106
II.	Neinvestičný majetok (súčet položiek 12 a 13)	46 950	129 788
12.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	46 950	129 788
13.	Ostatný majetok	-	-
	<b>Aktíva spolu</b>	<b>2 713 430</b>	<b>2 922 924</b>

LEI

ÚČ FOND 1-02

3 1 5 7 0 0 9 X 6 C T Y I 8 3 J 1 N 4 2

Názov spravovaného fondu

K o r u n o v ý r e a l i t n ý f o n d , o . p . f .

**S Ú V A H A**  
k 30.06.2021  
v eurách

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
x	Pasíva	x	x
I.	Závazky (súčet položiek 1 až 8)	6 694	4 038
1.	Krátkodobé úvery	-	-
2.	Závazky z vrátenia podielov	78	76
3.	Deriváty	4 388	-
4.	Repoobchody	-	-
5.	Závazky voči správcovskej spoločnosti	1 010	2 579
6.	Závazky voči realitným spoločnostiam	-	-
a)	krátkodobé	-	-
b)	dlhodobé	-	-
7.	Hypotekárne úvery	-	-
8.	Ostatné záväzky	1 218	1 383
II.	Vlastné imanie	2 706 736	2 918 886
9.	Podielové listy, z toho	2 706 736	2 918 886
a)	Fondy z ocenenia	-	-
b)	zisk alebo strata za účtovné obdobie	118 935	(2 891)
	<b>Pasíva spolu</b>	<b>2 713 430</b>	<b>2 922 924</b>



LEI

ÚČ FOND 2-02

3 1 5 7 0 0 9 X 6 C T Y I 8 3 J 1 N 4 2

Názov spravovaného fondu

K o r u n o v ý r e a l i t n ý f o n d , o . p . f .

**VÝKAZ ZISKOV A STRÁT**  
v eurách  
za 6 mesiacov roku 2021

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
1.	Výnosy z úrokov	-	-
1a.	úroky z finančného prenájmu	-	-
1b.	iné úroky	-	-
2.	Výnosy z prenájmu	-	-
3.	Výnosy z podielových listov	-	-
4.	Výnosy z podielov na vlastnom imaní v realitných spoločnostiach	-	-
5.	Výnosy z predaja nehnuteľností	-	-
a.	Náklady na predané nehnuteľností	-	-
6./c.	Čistý zisk/strata z cenných papierov	38 590	41 910
7./d.	Čistý zisk/strata z devíz	909	(10 677)
8./e.	Čistý zisk / strata z predaja iného majetku	83 980	(121 965)
I.	Výnos z majetku vo фонде	123 479	(90 732)
f.	Transakčné náklady	-	-
g.	Náklady na odplaty a provízie	824	910
II.	Čistý výnos z majetku vo фонде	122 655	(91 642)
h.	Náklady na financovanie fondu	360	360
h.1.	náklady na úroky	-	-
h.2.	výsledok zaistenia úrokov	-	-
h.3.	náklady na dane a poplatky	360	360
III.	Čistý zisk / strata zo správy majetku vo фонде	122 295	(92 002)
i.	Náklady na odplaty za služby depozitára	272	290
j.	Náklady na odplatu za správu fondu	2 448	2 609
k.	Náklady na audit účtovnej závierky	640	558
A:	Zisk alebo strata fondu	118 935	(95 459)

3 1 5 7 0 0 9 X 6 C T Y I 8 3 J 1 N 4 2

Názov spravovaného fondu

K o r u n o v ý r e a l i t n ý f o n d , o . p . f .

**POZNÁMKY****účtovnej závierky zostavenej  
k 30.06.2021  
v eurách****A. Všeobecné informácie o fonde****Korunový realitný fond, o.p.f., IAD Investments, správ. spol., a.s.**Malý trh 2/A  
811 08 Bratislava

Názov podielového fondu je Korunový realitný fond, o.p.f., IAD Investments, správ. spol., a.s. v skrátenej podobe Korunový realitný fond (ďalej len „Podielový fond“).

- Podielový fond vznikol dňa 22.11.2016 rozhodnutím Národnej banky Slovenska č.ODT-9906/2016-3.
- Vydávanie podielových listov sa začalo 17.1.2017. Podielový fond nemá právnu subjektivitu a je vytvorený na dobu neurčitú.
- Majetok v podielovom fonde je spoločným majetkom podielnikov podielového fondu.

**Správcovská spoločnosť**

Správcom podielového fondu je IAD Investments, správ. spol., a.s. so sídlom Malý trh 2/A, 811 08 Bratislava, IČO 17 330 254, ktorá je zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I., oddiel Sa, vložka č. 182/B (ďalej len „správcovská spoločnosť“).

Správcovská spoločnosť vznikla 18.10.1991 ako investičná spoločnosť s obchodným menom Agroinvest, i.a.s. a v roku 2000 sa v zmysle zákona č. 385/1999 Z.z. o kolektívnom investovaní (ďalej len „Zákona“) a na základe rozhodnutia Úradu pre finančný trh (ktorého funkcie prebrala od 1.1.2006 NBS) pretransformovala na správcovskú spoločnosť. Správcovská spoločnosť bola založená na dobu neurčitú. V roku 2002 správcovská spoločnosť zmenila obchodné meno na Investičná a Dôchodková, správ. spol., a.s. a v roku 2008 na IAD Investments, správ. spol., a.s.

Priamou materskou spoločnosťou správcovskej spoločnosti je spoločnosť Pro Partners Holding, a.s., ktorá je zároveň materskou spoločnosťou celej skupiny.

Internetová stránka správcovskej spoločnosti je [www.iad.sk](http://www.iad.sk).

**Hlavná činnosť správcovskej spoločnosti**

Hlavným predmetom činnosti správcovskej spoločnosti je:

- spravovanie alternatívnych investičných fondov a zahraničných alternatívnych investičných fondov,
- vytváranie a spravovanie štandardných podielových fondov a európskych štandardných fondov,
- riadenie portfólia finančných nástrojov podľa § 5 ods. 1 písm. a) až d) zákona č. 566/2001 Z.z. o cenných papieroch a investičných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o cenných papieroch) v znení neskorších predpisov,
- investičné poradenstvo,
- úschova a správa podielových listov vydávaných správčovskými spoločnosťami a cenných papierov vydávaných zahraničnými subjektmi kolektívneho investovania vrátane držiteľskej správy a súvisiacich služieb, najmä správy peňažných prostriedkov a finančných zábezpek,
- prijatie a postúpenie pokynov týkajúcich sa jedného alebo viacerých finančných nástrojov podľa § 5 ods. 1 písm. a) až d) zákona č. 566/2001 Z.z. o cenných papieroch a investičných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o cenných papieroch) v znení neskorších predpisov.

LEI

ÚČ FOND 3-02

3 1 5 7 0 0 9 X 6 C T Y I 8 3 J 1 N 4 2

Názov spravovaného fondu

K o r u n o v ý r e a l i t n ý f o n d , o . p . f .

**Členovia predstavenstva a dozornej rady správcovskej spoločnosti k 30.06.2021****Predstavenstvo**

Predseda: Ing. Vladimír Bencz  
 Členovia: Peter Lukáč, MBA  
 Mgr. Vladimír Bolek

**Dozorná rada**

Predseda: Ing. Róbert Bartek  
 Členovia: Ing. Vanda Vránska  
 Ing. Miroslav Vester

**Depozitár**

Depozitárom podielového fondu je Československá obchodná banka, a.s., so sídlom Žižkova 11, 811 02 Bratislava, IČO: 36 854 140.

**Investičný profil fondu**

Korunový realitný fond je vytvorený ako špeciálny podielový fond nehnuteľností. Podielový fond patrí medzi verejné špeciálne podielové fondy a má formu otvoreného podielového fondu a je zberným fondom. Názov hlavného fondu je Prvý realitný fond, o.p.f., IAD Investments, správ. spol., a.s. (ďalej len „Hlavný fond“). Zameraním investičnej politiky je investovať majetok Podielového fondu najmä do podielových listov Hlavného fondu.

Podielový fond je denominovaný v českej korune a majetok investuje najmä do aktív denominovaných v eurách.

Hlavný fond investuje najmä do realitných aktív: nehnuteľností v oblasti bývania, administratívy, logistiky, obchodu a cestovného ruchu formou priamych investícií, ako aj nepriamo prostredníctvom investícií do realitných spoločností v týchto segmentoch realitného trhu.

**Investičná stratégia fondu**

Investície Podielového fondu do podielových listov Hlavného fondu tvoria najmenej 85% a najviac 100% majetku Podielového fondu. Doplnkový likvidný majetok a finančné deriváty v Podielovom fonde na účely zabezpečenia voči menovému riziku sa pohybujú v intervale 0% až 15% hodnoty majetku v Podielovom fonde.

**B. Použitie účtovné zásady a účtovné metódy****1) Zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za obdobie od 1. januára 2021 do 30. júna 2021 na princípoch časového rozlíšenia nákladov a výnosov a historických cien, s výnimkou cenných papierov oceňovaných reálnou hodnotou.

Použitá mena v závierke je Euro a všetky zostatky sú uvedené v eurách, pokiaľ nie je uvedené inak.

Táto účtovná závierka bola zostavená na základe predpokladu nepretržitého trvania podielového fondu (angl.: going concern).

Účtovná závierka fondu k 31. decembru 2020 bola schválená Valným zhromaždením správcovskej spoločnosti 7.júna2021.







LEI

ÚČ FOND 3-02

3 1 5 7 0 0 9 X 6 C T Y I 8 3 J 1 N 4 2

Názov spravovaného fondu

K o r u n o v ý r e a l i t n ý f o n d , o . p . f .

Zmeny reálnych hodnôt derivátov sa súvzťažne účtujú na účet Zisky zo zaistovacích derivátov alebo na účet Zisky z derivátov na obchodovanie alebo na účet Straty zo zaistovacích derivátov alebo na účet Straty z derivátov na obchodovanie.

d) *Informácie o spôsobe prepočtov cudzej meny na menu EUR*

Finančný majetok a záväzky, ktorých obstarávací cena je vyjadrená v cudzej mene, sa prepočítava na eurá príslušným kurzom Európskej centrálnej banky („ECB“). Operácie vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá podľa aktuálneho kurzu ECB. Ku dňu závierky sa zostatky účtov v cudzej mene prepočítajú podľa kurzu ECB platného ku dňu, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje. Realizované a nerealizované kurzové zisky alebo straty z operácií v cudzej mene, alebo z prepočtu majetku a záväzkov v cudzej mene, sú vykazané vo výkaze ziskov a strát ako „Zisk/strata z operácií s devízami“.

e) *Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov*

Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov (peňažné prostriedky v hotovosti, peňažné prostriedky v banke splatné na požiadanie, vklady v bankách so splatnosťou do 24 hodín, úvery poskytnuté bankám na jeden deň, štátne pokladničné poukážky a pokladničné poukazy NBS s dohodnutou dobou splatnosti do 3 mesiacov) sa účtujú v nominálnych hodnotách. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

f) *Pohľadávky a záväzky*

Krátkodobé pohľadávky predstavujú najmä prostriedky na vkladových účtoch splatných nad 24 hodín a účtujú sa v nominálnych hodnotách. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou. Časové rozlíšenie úrokových výnosov je súčasťou účtovnej hodnoty týchto pohľadávok.

Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Vzniknuté úrokové náklady vzťahujúce sa k záväzkom sú ku dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vykazované spoločne s týmito záväzkami.

Na základe štatútu Fondu, podielový list možno vydať až po uhradení jeho predajnej ceny, čím Fondu v momente prijatia platby od podielníka vzniká záväzok voči podielníkom za prijaté preddavky, ktoré sa zúčtujú po vydaní podielových listov. Prijaté preddavky sa vykazujú na strane pasív súvahy ako Ostatné záväzky (riadok č. 8).

## 5) Určenie dňa uskutočnenia účtovného prípadu

Deň uskutočnenia účtovného prípadu kúpy alebo predaja cenného papiera je deň dohodnutia kúpy/predaja, ak dohodnutá doba medzi uzavretím zmluvy a dohodnutým vyrovaním obchodu nie je dlhšia ako obvyklá doba na vyrovanie obchodov podľa bežných obchodných zvyklostí na príslušnom trhu. Ak je táto doba dlhšia, dňom uskutočnenia účtovného prípadu je prvý deň lehoty, počas ktorej má byť obchod podľa dohody vyrovaný.

Ďalej je dňom účtovného prípadu deň vykonania platby, deň zúčtovania príkazu bankou, deň pripísania peňažných prostriedkov, deň, v ktorom dôjde k vzniku pohľadávky a záväzku, k ich zmene alebo k zániku, k zisteniu škody, manka, schodku, prebytku, k pohybu majetku vnútri účtovnej jednotky, a k ďalším skutočnostiam, ktoré sú predmetom účtovníctva a ktoré nastali, prípadne o ktorých sú k dispozícii potrebné doklady a ktoré tieto skutočnosti dokumentujú.

## 6) Stratégia a zásady zaistovania

Na účely zaistenia zmeny reálnej hodnoty zaistovaného majetku alebo záväzku alebo zmeny peňažného toku zo zaistovaného majetku alebo záväzku spôsobenej realizáciou určeného druhu rizika alebo určených druhov rizík fond využíva zaistovacie menové deriváty.





3 1 5 7 0 0 9 X 6 C T Y I 8 3 J 1 N 4 2

Názov spravovaného fondu

K o r u n o v ý r e a l i t n ý f o n d , o . p . f .

## C. Prehľad o peňažných tokoch

Označenie	Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
x	Peňažný tok z prevádzkovej činnosti	x	x
1.	Výnosy z úrokov, odplát a provízií (+)	-	6
2.	Zmena stavu pohľadávok z úrokov, odplát a provízií (+/-)	-	-
3.	Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)	(4 544)	(9 282)
4.	Zmena stavu záväzkov z úrokov, odplát a provízií (+/-)	(2 160)	1 356
5.	Výnosy z dividend (+)	-	-
6.	Zmena stavu pohľadávok za dividendy (+/-)	-	-
7.	Obrat strany Cr usporiadacích účtov obchodovania s finančnými nástrojmi, drahými kovmi a komoditami (+)	264 157	250 396
8.	Zmena stavu pohľadávok za predané finančné nástroje, drahé kovy a komodity (+/-)	-	-
9.	Obrat strany Dt analytických účtov prvotného zaúčtovania účtov FN, drahých kovov a komodít (-)	(9 635)	(129 101)
10.	Zmena stavu záväzkov na zaplatenie kúpnej ceny FN, drahých kovov a komodít (+)	-	-
11.	Výnos z odpísaných pohľadávok (+)	-	-
12.	Náklady na dodávateľov (-)	-	-
13.	Zmena stavu záväzkov voči dodávateľom (+)	-	-
14.	Náklady na zrážkovú daň z príjmov (-)	-	-
15.	Záväzkov na zrážkovú daň z príjmov (+)	3	1
I.	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	247 821	113 376
x	Peňažný tok z investičnej činnosti	x	x
16.	Obstaranie nehnuteľností (-)	-	-
17.	Zmena stavu záväzkov z obstarania nehnuteľností (+/-)	-	-
18.	Výnosy z dividend z realitných spoločností (+)	-	-
19.	Zmena stavu pohľadávok na dividendy z realitných spoločností (+/-)	-	-
20.	Zníženie/zvýšenie poskytnutých úverov a vkladov (+/-)	-	-
II.	Čistý peňažný tok z investičnej činnosti	-	-
x	Peňažný tok z finančnej činnosti	x	x
21.	Emitované podielové listy/príspevky sporiteľov (+)	179 265	592 913
22.	Prestupy do/výstupy z fondu, vrátené PL (+/-),	(510 350)	(776 029)
23.	Zmena stavu záväzkov z výstupov z fondu a záväzkov za vrátené PL/pohľadávok z prestupov do fondu (+/-)	2	(121)
24.	Dedičstvá (-)	-	-
25.	Zmena stavu záväzkov na výplatu dedičstiev (+/-)	-	-
26.	Preddavky na emitovanie podielových listov (+)	424	(4 007)
27.	Zvýšenie/zníženie prijatých dlhodobých úverov (+/-)	-	-
28.	Náklady na úroky za dlhodobé úroky (-)	-	-
29.	Zmena stavu záväzkov za úroky za dlhodobé úroky (+/-)	-	-
III.	Čistý peňažný tok z finančnej činnosti	(330 658)	(187 244)
IV.	Účinok zmien vo výmenných kurzoch na peňažné prostriedky v cudzej mene	-	-
V.	Čistý vzrast/pokles peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov I.+II.+III.+IV.	(82 838)	(73 868)
VI.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia	129 788	203 656
VII.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia VI.+V.	46 950	129 788

3 1 5 7 0 0 9 X 6 C T Y I 8 3 J 1 N 4 2

Názov spravovaného fondu

K o r u n o v ý r e a l i t n ý f o n d , o . p . f .

## D. Prehľad o zmenách v čistom majetku fondu

Označenie	Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
I.	Čistý majetok na začiatku obdobia	2 918 886	3 104 893
a)	počet podielov/dôchodkových jednotiek/doplňkových dôchodkových jednotiek	66 058 924	70 525 841
b)	hodnota jedného podielu/jednej dôchodkovej jednotky/jednej doplnkovej dôchodkovej jednotky	0,044186	0,044025
1.	Upísané podielové listy/príspevky do dôchodkových fondov/príspevky do doplnkových dôchodkových fondov	179 266	592 913
2.	Zisk alebo strata fondu	118 935	(2 891)
3.	Vloženie výnosov podielnikov do majetku fondu	-	-
4.	Výplata výnosov podielnikom	-	-
5.	Odpísanie dôchodkových jednotiek/doplňkových dôchodkových jednotiek za správu dôchodkového fondu/doplňkového dôchodkového fondu	-	-
6.	Vrátené podielové listy/prevedené dôchodkové jednotky/ prevedené a vyplatené doplnkové dôchodkové jednotky	(510 351)	(776 029)
II.	Nárast/pokles čistého majetku	(212 150)	(186 007)
A.	Čistý majetok na konci obdobia	2 706 736	2 918 886
a)	počet podielov/dôchodkových jednotiek/ doplnkových dôchodkových jednotiek	58 770 293	66 058 924
b)	hodnota jedného podielu/jednej dôchodkovej jednotky/ jednej doplnkovej dôchodkovej jednotky	0,046056	0,044186

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

## Súvaha fondu

## Aktíva

Číslo riadku	7.I. Podielové listy (PL)	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	PL otvorených podielových fondov	2 630 620	2 752 030
1.1.	nezaložené	2 630 620	2 752 030
1.2.	založené v repoobchodoch	-	-
1.3.	založené	-	-
2.	PL ostatné	-	-
2.1.	nezaložené	-	-
2.2.	založené v repoobchodoch	-	-
2.3.	založené	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>2 630 620</b>	<b>2 752 030</b>

3 1 5 7 0 0 9 X 6 C T Y I 8 3 J 1 N 4 2

Názov spravovaného fondu

K o r u n o v ý r e a l i t n ý f o n d , o . p . f .

Číslo riadku	7.II. Podielové listy podľa mien, v ktorých sú ocenené	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	2 630 620	2 752 030
2.	USD	-	-
3.	JPY	-	-
4.	CHF	-	-
5.	GBP	-	-
6.	SEK	-	-
7.	CZK	-	-
8.	HUF	-	-
9.	PLN	-	-
10.	Ostatné meny	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>2 630 620</b>	<b>2 752 030</b>

Číslo riadku	11.I. EUR Deriváty s aktívnym zostatkom	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	úrokové	-	-
1.1.	vyrovnávané v hrubom	-	-
1.2.	vyrovnávané v čistom	-	-
2.	menové	35 860	41 106
2.1.	vyrovnávané v hrubom	-	-
2.2.	vyrovnávané v čistom	35 860	41 106
3.	akciové	-	-
3.1.	vyrovnávané v hrubom	-	-
3.2.	vyrovnávané v čistom	-	-
4.	komoditné	-	-
4.1.	vyrovnávané v hrubom	-	-
4.2.	vyrovnávané v čistom	-	-
5.	na drahé kovy	-	-
5.2.	vyrovnávané v hrubom	-	-
5.3.	vyrovnávané v čistom	-	-
6.	úverové	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>35 860</b>	<b>41 106</b>

Číslo riadku	11.II. EUR Deriváty s aktívnym zostatkom podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Do jedného mesiaca	-	-
2.	Do troch mesiacov	-	18 186
3.	Do šiestich mesiacov	17 996	22 439
4.	Do jedného roku	17 864	481
5.	Nad jeden rok	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>35 860</b>	<b>41 106</b>

3 1 5 7 0 0 9 X 6 C T Y I 8 3 J 1 N 4 2

Názov spravovaného fondu

K o r u n o v ý r e a l i t n ý f o n d , o . p . f .

Číslo riadku	12. EUR Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	1 822	26 621
2.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné na požiadanie a do 24 hodín	-	-
3.	Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií	-	-
4.	Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace	-	-
x	Medzisúčet – súvaha	1 822	26 621
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>1 822</b>	<b>26 621</b>

Číslo riadku	12. CZK Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	45 128	103 167
2.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné na požiadanie a do 24 hodín	-	-
3.	Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií	-	-
4.	Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace	-	-
x	Medzisúčet – súvaha	45 128	103 167
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>45 128</b>	<b>103 167</b>

## Pasíva

Číslo riadku	2. Závazky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Závazky z vrátenia podielov	78	76
	<b>Spolu</b>	<b>78</b>	<b>76</b>

3 1 5 7 0 0 9 X 6 C T Y I 8 3 J 1 N 4 2

Názov spravovaného fondu

K o r u n o v ý r e a l i t n ý f o n d , o . p . f .

Číslo riadku	3.I. EUR Deriváty s pasívnym zostatkom	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	úrokové	-	-
1.1.	vyrovnávané v hrubom	-	-
1.2.	vyrovnávané v čistom	-	-
2.	menové	4 388	-
2.1.	vyrovnávané v hrubom	-	-
2.2.	vyrovnávané v čistom	4 388	-
3.	akciové	-	-
3.1.	vyrovnávané v hrubom	-	-
3.2.	vyrovnávané v čistom	-	-
4.	komoditné	-	-
4.1.	vyrovnávané v hrubom	-	-
4.2.	vyrovnávané v čistom	-	-
5.	na drahé kovy	-	-
5.2.	vyrovnávané v hrubom	-	-
5.3.	vyrovnávané v čistom	-	-
6.	úverové	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>4 388</b>	<b>-</b>

Číslo riadku	3.II. EUR Deriváty s pasívnym zostatkom podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Do jedného mesiaca	-	-
2.	Do troch mesiacov	-	-
3.	Do šiestich mesiacov	-	-
4.	Do jedného roku	4 388	-
5.	Nad jeden rok	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>4 388</b>	<b>-</b>

Číslo riadku	5. Záväzky voči správcovskej spoločnosti podľa druhu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Záväzky voči správ. spol. - správa	782	851
2.	Záväzky voči správ. spol. - vstupné poplatky	228	1 728
3.	Záväzky voči správ. spol. - ostatné	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>1 010</b>	<b>2 579</b>

Číslo riadku	8. Ostatné záväzky podľa druhu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Záväzky voči depozitárovi	87	95
2.	Záväzky voči podielnikom - prijaté preddavky	490	67
3.	Záväzky - zrážková daň	3	-
4.	Záväzky – audítora – výdavky budúcich období	638	1 221
5.	Záväzky - ostatné	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>1 218</b>	<b>1 383</b>

LEI

ÚČ FOND 3-02

3 1 5 7 0 0 9 X 6 C T Y I 8 3 J 1 N 4 2

Názov spravovaného fondu

K o r u n o v ý r e a l i t n ý f o n d , o . p . f .

## Výkaz ziskov a strát

Číslo riadku	6./c. Zisk/strata z operácií s cennými papiermi a podielmi	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Akcie	-	-
2.	Krátkodobé dlhové cenné papiere	-	-
3.	Dlhodobé dlhové cenné papiere	-	-
4.	Podielové listy	38 590	41 910
	<b>Spolu</b>	<b>38 590</b>	<b>41 910</b>

Číslo riadku	7./d. Zisk/strata z operácií s devízami	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	-	-
2.	USD	-	-
3.	JPY	-	-
4.	CHF	-	-
5.	GBP	-	-
6.	SEK	-	-
7.	CZK	909	(10 677)
8.	HUF	-	-
9.	PLN	-	-
10.	Ostatné meny	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>909</b>	<b>(10 677)</b>

Číslo riadku	8./e. Zisk/strata z operácií s iným majetkom	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Zisk/strata z operácií s iným majetkom – deriváty	83 969	(121 975)
2.	Zisk/strata z operácií s iným majetkom – ostatné	11	10
	<b>Spolu</b>	<b>83 980</b>	<b>(121 965)</b>

Číslo riadku	g. Bankové a iné poplatky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bankové poplatky	824	910
2.	Burzové poplatky	-	-
3.	Poplatky ostatné	-	-
4.	Poplatky centrálnemu depozitárovi cenných papierov	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>824</b>	<b>910</b>

LEI

ÚČ FOND 3-02

3 1 5 7 0 0 9 X 6 C T Y I 8 3 J 1 N 4 2

Názov spravovaného fondu

K o r u n o v ý r e a l i t n ý f o n d , o . p . f .

Číslo riadku	h. Náklady na financovanie fondu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Nakupované výkony	-	-
2.	Náklady na dane	-	-
3.	Náklady na register emitenta	360	360
	<b>Spolu</b>	<b>360</b>	<b>360</b>

Číslo riadku	Náklady na	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
i.	Náklady na odplaty za služby depozitára	272	290
j.	Náklady na odplatu za správu fondu	2 448	2 609
k.	Náklady na audit účtovnej závierky	640	558

## F. Prehľad o iných aktívach a iných pasívach (Podsúvaha)

Označenie	Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
x	Iné aktíva	x	x
1.	Práva na vypožičanie peňažných prostriedkov	-	-
2.	Pohľadávky zo spotových obchodov	-	-
3.	Pohľadávky z termínovaných obchodov	2 780 758	2 786 286
4.	Pohľadávky z európskych opcí	-	-
5.	Pohľadávky z amerických opcí	-	-
6.	Pohľadávky z bankových záruk	-	-
7.	Pohľadávky z ručenia	-	-
8.	Pohľadávky zo záložných práv	-	-
9.	Cenné papiere nadobudnuté zabezpečovacím prevodom práva	-	-
10.	Práva k cudzím veciam a právam	-	-
11.	Hodnoty odovzdané do úschovy a na uloženie	-	-
12.	Hodnoty odovzdané do správy	-	-
13.	Hodnoty v evidencii	-	-
	<b>Iné aktíva spolu</b>	<b>2 780 758</b>	<b>2 786 286</b>

LEI

ÚČ FOND 3-02

3 1 5 7 0 0 9 X 6 C T Y I 8 3 J 1 N 4 2

Názov spravovaného fondu

K o r u n o v ý r e a l i t n ý f o n d , o . p . f .

**F. Prehľad o iných aktívach a iných pasívach (Podsúvaha)**

Označenie	Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
x	Iné pasíva	x	x
1.	Závazky na požičanie peňažných prostriedkov	-	-
2.	Závazky zo spotových obchodov	-	-
3.	Závazky z termínovaných obchodov	2 749 286	2 745 180
4.	Závazky z európskych opcí	-	-
5.	Závazky z amerických opcí	-	-
6.	Závazky z ručenia	-	-
7.	Závazky zo záložných práv a zálohov	-	-
8.	Cenné papiere prevedené zabezpečovacím prevodom práva	-	-
9.	Práva iných k veciam a právam fondu	-	-
10.	Hodnoty prevzaté do správy	-	-
11.	Závazky v evidencii	-	-
	<b>Iné pasíva spolu</b>	<b>2 749 286</b>	<b>2 745 180</b>

**G. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA**

Odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa jej zostavenia nedošlo k žiadnym významným udalostiam, ktoré by ovplyvnili údaje uvedené v účtovnej závierke.