

**Polročná správa o hospodárení správcovskej spoločnosti s majetkom vo fonde k 30.6.2023**

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

zapísaná na Mestskom súde Bratislava III, dňa 18.10.1991, oddiel Sa, vložka č. 182/B

**Podielový fond:**

**Global Index, o.p.f., IAD Investments, správ. spol., a.s.**

<b>Údaje o stave a zmene majetku fondu k</b>		<b>30.6.2023</b>
<b>1. Stav majetku (v EUR)</b>		
a)	Prevoditeľné cenné papiere	126 296 805
aa)	akcie	0
ab)	dĺhopisy	0
ac)	cp iných štandardných fondov, cp iných európskych štandardných fondov, cp iných otvorených špeciálnych fondov alebo cp iných zahraničných subjektov kol.investovania	126 296 805
aca)	cp subjektov kol.investovania spravovaných správ.spol.	0
ad)	iné cenné papiere	0
b)	Nástroje peňažného trhu	0
c)	Účty v bankách	5 805 098
ca)	bežný účet	115 098
cb)	vkladové účty	5 690 000
d)	Iný majetok	27 934
e)	Celková hodnota majetku	132 129 837
f)	Závazky	443 494
g)	Čistá hodnota majetku	131 686 343
<b>2. Počet podielov podielového fondu v obehu (v ks)</b>		<b>2 767 381 259</b>
<b>3. Čistá hodnota podielu (v EUR)</b>		<b>0,047585</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	0
h)	Podielové listy iných podielových fondov alebo cenné papiere zahraničných subjektov KI	126 296 805
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		0
B - Ťažba a dobývanie		0
C - Priemyselná výroba		0
D - Dodávka elektriny, plynu, pary a studeného vzduchu		0
E - Dodávka vody; čistenie a odvod odpadových vôd, odpady a služby odstraňovania odpadov		0
F - Stavebníctvo		0
G - Veľkoobchod a maloobchod; oprava motorových vozidiel a motocyklov		0
H - Doprava a skladovanie		0
I - Ubytovacie a stravovacie služby		0

J - Informácie a komunikácia	0
K - Finančné a poisťovacie služby	126 296 805
L - Činnosti v oblasti nehnuteľností	0
M - Odborné, vedecké a technické činnosti	0
N - Administratívne a podporné služby	0
O - Verejná správa a obrana; povinné sociálne zabezpečenie	0
P - Vzdelávanie	0
Q - Zdravotníctvo a sociálna pomoc	0
R - Umenie, zábava a rekreácie	0
S - Ostatné činnosti	5 805 098
T- Činnosti domácností ako zamestnávateľov; nediferencované činnosti v domácnostiach produkujúce tovary a služby na vlastné použitie	0
U - Činnosti extrateritoriálnych organizácií a združení	0
<b>Podiel aktív podľa geografického členenia (EUR)</b>	
1. Slovenská republika	5 805 098
2. Európa	104 712 132
z toho: Eurozóna	104 712 132
3. Severná Amerika	0
4. Ázia	0
5. ostatný svet	21 584 673
<b>Členenie portfólia podľa % podielu cenných papierov na celkovom majetku:</b>	
EUR ETF ISHARES DAX UCITS ETF DE0005933931	0,82%
EUR ETF M.UN.FR-LY.MSCI US.ES.B.C.(DR)UC.ETF-DIS FR0010296061	16,20%
EUR ETF Euro Stoxx 50 THEAM EASY UCITS ETF FR0012739431	1,71%
EUR ETF ISHARES CORE S+P 500 UC ETF IE0031442068	0,31%
EUR ETF iShares Core EURO STOXX 50 UCITS ETF IE00B53L3W79	0,89%
EUR ETF iShares EDGE MSCI Europe Minimum Volatility UCITS ETF IE00B86MWN23	3,01%
EUR ETF db x-trackers MSCI WORLD TRN INDEX ETF LU0274208692	19,18%
EUR ETF DB X-Trackers MSCI USA LU0274210672	16,54%
EUR ETF DB X-Trackers Dj Euro Stoxx 50 LU0274211217	1,85%
EUR ETF db x-trackers MSCI Emerging Markets TRN Index ETF LU0292107645	1,69%
USD ETF ISHARES CORE S+P 500 UC ETF IE0031442068	17,04%
USD ETF SHSINVESCO QQQ ETF US46090E1038	4,99%
USD ETF ISHARES MSCI WORLD ETF US4642863926	6,07%
USD ETF iShares Core MSCI Emerging Markets ETF US46434G1031	0,49%
USD ETF SPDR S&P 500 ETF US78462F1030	4,79%
<b>5. Údaje o zmenách v stave portfólia za obdobie 31.12.2022-30.6.2023 (EUR)</b>	
Čistá hodnota majetku k 31.12.2022	119 142 927
Nákup cenných papierov	0
Predaj cenných papierov	6 743 565
Čistá hodnota majetku k 30.06.2023	131 686 343
<b>6. Údaje o vývoji majetku v priebehu lehoty na podávanie správ</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	341 611
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	87 633
l)	straty z vkladových a bežných účtov	0
m)	výnosy z operácií s derivátmi	0
n)	straty z operácií s derivátmi	0
o)	výnosy z devízových operácií	770 698
p)	straty z devízových operácií	1 080 592
q)	kapitálové výnosy,	16 612 768
r)	iné výnosy,	52
s)	náklady na správu,	1 997 524
t)	náklady na depozitára,	209 740
u)	iné výdavky a poplatky,	389 174
v)	čistý výnos,	14 135 372
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	12 740 353
z)	zvýšenie hodnoty akcií alebo zníženie hodnoty akcií,	0
aa)	náklady spojené s obchodovaním majetku vo fonde,	360
ab)	iné zmeny, ktoré sa týkajú majetku alebo záväzkov vo fonde	56 529

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

#### S Ú V A H A (v EUR)

AKTÍVA	30.6.2023	31.12.2022	31.12.2021
1. Investičný majetok (súčet položiek 1 až 9)	131 986 805	119 246 452	147 434 082
1. Dlhopisy oceňované umorovacou 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	126 296 805	117 046 336	147 434 082
a) otvorených podielových fondov	-	-	-
b) ostatné	126 296 805	117 046 336	147 434 082
5. Krátkodobé pohľadávky	5 690 000	2 200 116	-
a) krátkodobé vklady v bankách	5 690 000	2 200 116	-
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	-	-	-
9. Komodity	-	-	-
II. Neinvestičný majetok (súčet položiek 10 a 11)	143 032	283 440	361 185
10. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	115 098	273 307	269 090
11. Ostatný majetok	27 934	10 133	92 095

<b>Aktiva spolu</b>	<b>132 129 837</b>	<b>119 529 892</b>	<b>147 795 267</b>
x <b>PASÍVA</b>	<b>30.6.2023</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>I. Závazky (súčet položiek 1 až 8)</b>	<b>443 494</b>	<b>386 965</b>	<b>449 378</b>
1. Závazky voči bankám	-	-	-
2. Závazky z vrátenia podielov/z ukončenie sporenia/ukončenia účasti	10 077	12 425	-
3. Závazky voči správcovskej spoločnosti	345 366	329 076	392 960
4. Deriváty	-	-	-
5. Repoobchody	-	-	-
6. Závazky z vypožičania finančného majetku	-	-	-
7. Závazky z vypožičania drahých kovov a komodít	-	-	-
8. Ostatné záväzky	88 051	45 464	56 418
<b>II. Vlastné imanie</b>	<b>131 686 343</b>	<b>119 142 927</b>	<b>147 345 889</b>
9. Podielové listy/Dôchodkové jednotky/ doplnkové dôchodkové jednotky, z toho	131 686 343	119 142 927	147 345 889
a) Zisk alebo strata za účtovné obdobie	14 135 372	(26 266 748)	35 485 848
<b>Pasíva spolu</b>	<b>132 129 837</b>	<b>119 529 892</b>	<b>147 795 267</b>
<b>VÝKAZ ZISKOV A STRÁT (v EUR)</b>	<b>30.6.2023</b>	<b>30.6.2022</b>	<b>30.6.2021</b>
<b>I. Výnosy z úrokov</b>	<b>87 633</b>	-	-
1.1. úroky	87 633	-	-
1.2./a. výsledok zaistenia	-	-	-
1.3./b. zníženie hodnoty príslušného majetku/zrušenie zníženia hodnoty príslušného majetku	-	-	-
2. Výnosy z podielových listov	-	-	-
3. Výnosy z dividend a iných podielov na zisku	<b>341 611</b>	<b>328 936</b>	<b>265 559</b>
3.1. dividendy a iné podiely na zisku	341 611	328 936	265 559
3.2. výsledok zaistenia	-	-	-
4./c. Čistý zisk/strata z operácií s cennými papiermi	16 295 613	(23 711 610)	20 808 919
5./d. Čistý zisk/strata z operácií s devízami	(309 894)	1 405 472	473 623
6./e. Čistý zisk/strata z derivátov	-	-	0
7./f. Čistý zisk/strata z operácií s drahými kovmi a komoditami	-	-	-
8./g. Čistý zisk/strata z operácií s iným majetkom	52	60	51
<b>I. Výnos z majetku vo fonde</b>	<b>16 415 015</b>	<b>(21 977 142)</b>	<b>21 548 152</b>
h. Transakčné náklady	36 000	42 906	40 444
i. Bankové poplatky a iné poplatky	534	521	505
<b>II. Čistý výnos z majetku vo fonde</b>	<b>16 378 481</b>	<b>(22 020 569)</b>	<b>21 507 203</b>
j. Náklady na financovanie fondu	26 035	20 304	17 101
j.1. náklady na úroky	-	-	-
j.2. zisky/straty zo zaistenia úrokov	-	-	-
j.3. náklady na dane a poplatky	26 035	20 304	17 101
<b>III. Čistý zisk/strata zo správy majetku vo fonde</b>	<b>16 352 446</b>	<b>(22 040 873)</b>	<b>21 490 102</b>
k. Náklady na	<b>1 997 524</b>	<b>2 158 949</b>	<b>2 122 514</b>
k.1. odplatu za správu fondu	1 997 524	2 158 949	2 122 514
k.2. odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde/doplnkovom dôchodkovom fonde	-	-	-
l. Náklady na odplatu za služby depozitára	209 740	226 690	222 864
m. náklady na audit účtovnej závierky	9 810	7 415	6 281
<b>A: Zisk alebo strata za účtovné obdobie</b>	<b>14 135 372</b>	<b>(24 433 927)</b>	<b>19 138 443</b>
<b>Ďalšie údaje o fonde*</b>	<b>30.6.2023</b>	<b>30.6.2022</b>	<b>30.6.2021</b>
Celková čistá hodnota majetku (EUR)	131 686 343	125 624 305	142 742 619
Počet podielov v obehu (tis. ks)	2 767 381	2 892 420	3 076 178
Čistá hodnota podielu (EUR)	0,047585	0,043432	0,046403
Počet vydaných podielov (tis. ks)	49 487	95 751	93 199
Suma vydaných podielov (EUR)	2 161 062	4 417 550	4 000 644
Počet vyplatených podielov (tis. ks)	81 844	35 541	90 021
Suma vyplatených podielov (EUR)	3 753 018	1 705 207	3 884 047

\* údaje sú z účtovnej závierky fondu k 30.6.2023

**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 2023 spoločnosť nevyužívala pri správe majetku v podielovom fonde postupy a nástroje podľa §100 ods. 2 ZKl. Celková hodnota záväzkov z činnosti správ. spol. s majetkom v podielovom fonde je 345,4 tis. EUR.

**9. Správa o výkone hlasovacích práv spojených s cennými papiermi v majetku v podielovom fonde:** V 1. polroku 2023 sa spoločnosť v mene podielového fondu nezúčastnila na žiadnom valnom zhromaždení.

**12. Údaje o zásadách odmeňovania spoločnosti:**

Celková odmena zamestnancov spoločnosti má fixnú zložku (mzda zamestnanca) a pohyblivú zložku. Spoločnosť vyplatila za rok 2022 zamestnancom celkové odmeny vo výške jeden milión osemstosedemtisícpäťstotridsaťšesť eur, z toho fixné zložky boli vyplatené vo výške jeden milión tristoštyritisícstotridsaťjeden eur a pohyblivé zložky vo výške päťstotritisícštyristopäť eur, pričom počet zamestnancov, ktorým boli vyplatené, bol päťdesiatosem. Priamo z majetku podielového fondu nebol zamestnancom vyplatený žiaden podiel na zisku ani výkonnostný poplatok.

Celková odmena zamestnancov podľa § 33 ods. 9 ZKl (ďalej len „určený zamestnanec“), ktorú spoločnosť vyplatila za rok 2022 určeným zamestnancom bola vo výške jeden milión osemdesiatjedentisícpäťstosedemdesiatštyri eur, z toho fixné zložky boli vyplatené vo výške sedemstotridsaťpäťtisícdeväťstoosemdesiatdva eur a pohyblivé zložky vo výške tristoštyridsaťpäťtisícpäťstodevätidesiatdva 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 2022 preskúmala všeobecné princípy zásad odmeňovania spoločnosti a uplatňovanie a schválila aktualizované Zásady odmeňovania spoločnosti, v ktorých v roku 2022 došlo k zmenám v súvislosti s legislatívnymi zmenami týkajúcimi sa odmeňovania a v súvislosti so zohľadňovaním a implementáciou ESG regulácie.

**V Bratislave 24.08.2023**

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 S 5 V 5 G K 6 B T E T D 9 3

Názov spravovaného fondu

G l o b a l l i n d e x , o . p . f .

**S Ú V A H A**  
**k 30.06.2023**  
**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 9)	131 986 805	119 246 452
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	126 296 805	117 046 336
a)	otvorených podielových fondov	-	-
b)	Ostatné	126 296 805	117 046 336
5.	Krátkodobé pohľadávky	5 690 000	2 200 116
a)	krátkodobé vklady v bankách	5 690 000	2 200 116
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	-	-
9.	Komodity	-	-
II.	Neinvestičný majetok (súčet položiek 10 a 11)	143 032	283 440
10.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	115 098	273 307
11.	Ostatný majetok	27 934	10 133
	<b>Aktíva spolu</b>	<b>132 129 837</b>	<b>119 529 892</b>

LEI

ÚČ FOND 1-02

3 1 5 7 0 0 S 5 V 5 G K 6 B T E T D 9 3

Názov spravovaného fondu

G l o b a l I n d e x , o . p . f .

**S Ú V A H A**  
**k 30.06.2023**  
**v eurách**

Ozna- čenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
x	Pasíva	x	x
I.	Závazky (súčet položiek 1 až 8)	443 494	386 965
1.	Závazky voči bankám	-	-
2.	Závazky z vrátenia podielov/ukončenia sporenia/ukončenia účasti	10 077	12 425
3.	Závazky voči správcovskej spoločnosti	345 366	329 076
4.	Deriváty	-	-
5.	Repoobchody	-	-
6.	Závazky z vypožičania finančného majetku	-	-
7.	Závazky z vypožičania drahých kovov a komodít	-	-
8.	Ostatné záväzky	88 051	45 464
II.	Vlastné imanie	131 686 343	119 142 927
9.	Podielové listy/Dôchodkové jednotky/ Doplnkové dôchodkové jednotky, z toho	131 686 343	119 142 927
a)	zisk alebo strata za účtovné obdobie	14 135 372	(26 266 748)
	<b>Pasíva spolu</b>	<b>132 129 837</b>	<b>119 529 892</b>



LEI

ÚČ FOND 2-02

3 1 5 7 0 0 S 5 V 5 G K 6 B T E T D 9 3

Názov spravovaného fondu

G l o b a l I n d e x , o . p . f .

**VÝKAZ ZISKOV A STRÁT**  
v eurách  
za 06 mesiacov roku 2023

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
1.	Výnosy z úrokov	87 633	-
1.1.	úroky	87 633	-
1.2./a.	výsledok zaistenia	-	-
1.3./b.	zrušenie zníženia hodnoty príslušného majetku/zníženie hodnoty príslušného majetku	-	-
2.	Výnosy z podielových listov	-	-
3.	Výnosy z dividend a z iných podielov na zisku	341 611	328 936
3.1.	dividendy a iné podiely na zisku	341 611	328 936
3.2.	výsledok zaistenia	-	-
4./c.	Zisk/strata z operácií s cennými papiermi a podielmi	16 295 613	(23 711 610)
5./d.	Zisk/strata z operácií s devízami	(309 894)	1 405 472
6./e.	Zisk/strata z derivátov	-	-
7./f.	Zisk/strata z operáciami s drahými kovmi a komoditami	-	-
8./g.	Zisk/strata z operácií s iným majetkom	52	60
I.	Výnos z majetku vo fonde	<b>16 415 015</b>	<b>(21 977 142)</b>
h.	Transakčné náklady	36 000	42 906
i.	Bankové a iné poplatky	534	521
II.	Čistý výnos z majetku vo fonde	<b>16 378 481</b>	<b>(22 020 569)</b>
j.	Náklady na financovanie fondu	26 035	20 304
j.1.	náklady na úroky	-	-
j.2.	zisky/straty zo zaistenia úrokov	-	-
j.3.	náklady na dane a poplatky	26 035	20 304
III.	Čistý zisk/strata zo správy majetku vo fonde	<b>16 352 446</b>	<b>(22 040 873)</b>
k.	Náklady na	1 997 524	2 158 949
k.1.	odplatu za správu fondu	1 997 524	2 158 949
k.2.	odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde/doplňkovom dôchodkovom fonde	-	-
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	209 740	226 690
m.	Náklady na audit účtovnej závierky	9 810	7 415
<b>A.</b>	<b>Zisk alebo strata za účtovné obdobie</b>	<b>14 135 372</b>	<b>(24 433 927)</b>



LEI

ÚČ FOND 3-02

3 1 5 7 0 0 S 5 V 5 G K 6 B T E T D 9 3

Názov spravovaného fondu

G l o b a l I n d e x , o . p . f .

**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 správcovskými 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.

**Členovia predstavenstva a dozornej rady správcovskej spoločnosti k 30.06.2023****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**

Fond svojím zameraním spadá do kategórie akciový podielový fond a investuje predovšetkým do akcií a do likvidných akciových ETF, ktoré sú obchodované na burzách cenných papierov. Fond investuje majetok aj do peňažných nástrojov prostredníctvom vkladov v domácich a zahraničných bankách. Podielový fond investuje prevažne v menách EUR a USD. Fond neinvestuje na základe vopred určeného zemepisného zamerania, teda investuje bez regionálneho obmedzenia.

**Investičná stratégia fondu**

Cieľom investičnej politiky podielového fondu je dosiahnuť stabilný a rovnomerný rast hodnoty podielového fondu v horizonte minimálne päť rokov. Najvýznamnejšími faktormi ovplyvňujúcimi výkonnosť fondu sú nárast / pokles úrokových sadzieb, nárast cien akcií a pohyby mien voči referenčnej mene EUR.



LEI

ÚČ FOND 3-02

3 1 5 7 0 0 S 5 V 5 G K 6 B T E T D 9 3

Názov spravovaného fondu

G l o b a l i n d e x , o . p . f .

c) *Zrážková daň z príjmu*

Od 1. apríla 2007 je Fond povinný odvádzať za podielníka daň z čistého výnosu, ktorý predstavuje rozdiel medzi vyplatenou sumou pri vrátení podielového listu a vkladom podielníka, ktorým je predajná cena podielového listu pri jeho vydaní. Zrážku dane je Fond povinný vykonať pri výplate, poukázaní alebo pri pripísaní úhrady v prospech podielníka, a to vo výške 19 % z čistého výnosu. Pri vyplatení (vrátení) podielového listu sa vykoná zrážka dane z kladného rozdielu medzi vkladom podielníka, ktorým je predajná cena podielového listu pri jeho vydaní a vyplatenou nezdanenou sumou.

Fond je povinný zrazenú daň odvieť správcovi dane najneskôr do pätnásteho dňa každého mesiaca za predchádzajúci kalendárny mesiac.

d) *Daň z príjmov podielového fondu*

Podielový fond nie je právnickou osobou (§ 5 ods. 2 Zákona), teda nie je ani daňovníkom dane z príjmov v zmysle zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov. Daňové náklady môžu fondu vzniknúť aplikáciou daňových zákonov iných krajín na prípadné výnosy plynúce z ich územia.

e) *Vydávanie a vyplácanie podielových listov*

Hodnota podielového listu pri vydávaní (ďalej len „predaj“) sa určí ako súčin aktuálnej ceny podielu (podiel čistej hodnoty majetku a počtu podielov v obehú k pracovnému dňu) a počtu vydávaných podielov podielového listu. Hodnota podielového listu pri redemácii sa určí ako súčin aktuálnej ceny podielu (podiel čistej hodnoty majetku a počtu podielov v obehú k pracovnému dňu) a počtu redemovaných podielov podielového listu.

V súlade so štatútom podielového fondu je správcovská spoločnosť povinná vyplatiť podielový list podielníkovi bez zbytočného odkladu po doručení pokynu na redemáciu. V súvahe sú podiely podielníkov vykázané v položke „Podielové listy“ vo vlastnom imaní.

f) *Ďalšie informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach*

V zmysle Zákona štatút fondu definuje formu vyplácania výnosov z majetku v podielovom fonde zahrnutím do aktuálnej ceny už vydaných podielových listov.

**3) Nové účtovné zásady a nové účtovné metódy použité pri zostavovaní účtovnej závierky**

Pri zostavovaní účtovnej závierky neboli použité žiadne nové účtovné zásady alebo metódy, ktoré by mali vplyv na hospodársky výsledok, resp. čistý majetok Fondu. Údaje v Poznámkach účtovnej závierky sú vykázané na základe Opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky z 13. decembra 2018 č. MF/013724/2018-74, ktoré nadobudlo účinnosť 31. decembra 2018.

**4) Oceňovanie majetku a záväzkov, metódy použité pri určení reálnych hodnôt majetku a záväzkov, cudzích mien a kurzov použitých na prepočet cudzej meny na menu euro**a) *Majetok oceňovaný reálnou hodnotou*

Reálna hodnota je cena, ktorá by sa získala za predaj majetku alebo ktorá by bola zaplatená za prevod záväzku pri bežnej transakcii medzi účastníkmi trhu ku dňu ocenenia.

Reálna hodnota majetku sa určí ako trhová cena, ak pre príslušný majetok existuje aktívny trh. Ocenenie majetku oceňovaného reálnou hodnotou sa neupravuje o zníženie jeho hodnoty, pretože ocenenie reálnou hodnotou v sebe zahŕňa spolu s inými činiteľmi aj činiteľ zníženia hodnoty.

LEI

ÚČ FOND 3-02

3 1 5 7 0 0 S 5 V 5 G K 6 B T E T D 9 3

Názov spravovaného fondu

G l o b a l I n d e x , o . p . f .

Ak pre príslušný majetok neexistuje aktívny trh, reálna hodnota tohto majetku sa určí kvalifikovaným odhadom, ako rozdiel súčasnej hodnoty odhadovaných budúcich peňažných príjmov a súčasnej hodnoty odhadovaných budúcich peňažných výdavkov z majetku (ďalej len „súčasná hodnota čistých peňažných príjmov“), s výnimkou peňažných tokov z likvidácie majetku. Pri odhade budúcich peňažných príjmov a peňažných výdavkov z majetku sa vychádza z jeho bežného použitia za bežných podmienok a okolností v danom čase a na danom mieste za predpokladu bežnej vnútornej miery návratnosti kapitálu bežného kupujúceho. Pri diskontovaní peňažných tokov sa použije vhodná úroková miera v závislosti od druhu majetku, účelu jeho použitia, neistoty odhadovaných peňažných tokov o ich hodnote alebo čase, splatnosti peňažných tokov a meny, v ktorej sú peňažné toky ocenené.

Pri výpočte súčasnej hodnoty čistých peňažných príjmov sa čisté peňažné príjmy diskontujú úrokovou mierou, ktorá vyjadruje bežné trhové ohodnotenie časovej hodnoty peňažných prostriedkov a rizík vlastných určitému druhu majetku. Táto úroková miera nezohľadňuje riziká, o ktoré bola upravená hodnota odhadovaných budúcich čistých peňažných príjmov. Úroková miera, ktorá vyjadruje bežné trhové ohodnotenie časovej hodnoty peňazí a rizík vlastných určitému druhu majetku, je miera návratnosti investície, ktorú by investor požadoval, ak by jeho investícia vytvárala peňažný tok s hodnotou, splatnosťami a rizikami obdobné tomu, o ktorom účtovná jednotka očakáva, že ho získa z určitého majetku. Táto úroková miera sa odhaduje z miery obsiahnutej v bežných trhových obchodoch s podobnými druhmi majetku alebo skupinami majetku podobného zloženia. Ak túto úrokovú mieru trh netvorí, použije sa jej vhodná náhrada, ktorej účelom je odhadnúť trhové ohodnotenie časovej hodnoty peňazí pre obdobia do skončenia životnosti určitého majetku a trhové ohodnotenie rizík, že budúci čistý peňažný tok sa bude odlišovať v hodnotách a splatnostiach od odhadovaného peňažného toku.

#### b) Cenné papiere

Cenné papiere zaúčtované v majetku Fondu k 30. júnu 2023 a 31. decembru 2022 boli zakúpené s úmyslom dosahovania zisku z cenových rozdielov alebo výnosov z dividend z akcií alebo z podielových fondov.

O cennom papieri sa prvotne účtuje v ocenení jeho reálnou hodnotou. Ak je rozdiel medzi cenou, za ktorú sa obstaral a jeho reálnou hodnotou, rozdiel je výnos alebo náklad.

Cenné papiere v majetku fondu sa ku dňu ocenenia oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnej hodnoty z ocenenia cenných papierov sa účtujú na účtoch Výnosy z operácií s cennými papiermi alebo na účtoch Náklady na operácie s cennými papiermi. Za účelom jednotného oceňovania cenných papierov, nástrojov peňažného trhu a derivátov v zmysle Opatrenia NBS č. 13/2011 o spôsobe určenia hodnoty majetku v štandardnom podielovom fonde a vo verejnom špeciálnom podielovom fonde a spôsobe výpočtu hodnoty podielu emisie podielových listov v podielových fondoch, v ktorých sa vydávajú podielové listy viacerých emisií a zákona č. 203/2011 Z.z. o kolektívnom investovaní, sú vytvorené pravidlá oceňovania cenných papierov, nástrojov peňažného trhu a derivátov vo vnútorných smerniciach správcovskej spoločnosti, kde je rozpísaný spôsob výpočtu.

Akcie sa pri prvotnom účtovaní oceňujú reálnou hodnotou akcie. Ak nie je možné vykonať kvalifikovaný odhad reálnej hodnoty akcie, ocení sa cenou obstarania, t.j. cena, za ktorú sa akcia obstarala. Náklady na obchody spojené s cennými papiermi, napr. poplatky a provízie pri obchodoch sa účtujú priamo do nákladov.

Na určenie hodnoty cenného papiera, s ktorým sa obchoduje na zahraničnom regulovanom verejnom trhu s cennými papiermi, sa používa záverečný kurz cenného papiera, ktorý organizátor zahraničného regulovaného verejného trhu s cennými papiermi vyhlási v obchodný deň, ku ktorému sa hodnota cenného papiera určuje a ktorý zverejnila agentúra Bloomberg.

V prípade, ak pre cenný papier neexistuje záverečný kurz, cenné papiere sú oceňované v súlade s Opatrením NBS č. 13/2011, teda teoretickou cenou podľa príloh 1 až 16 tohto opatrenia.

#### c) Účtovné metódy oceňovania majetkových podielov v obchodných spoločnostiach, ktoré nie sú reprezentované akciami alebo sú reprezentované neobchodovateľnými akciami







3 1 5 7 0 0 S 5 V 5 G K 6 B T E T D 9 3

Názov spravovaného fondu

G l o b a l i n d e x , 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 (+)	87 633	1 075
2.	Zmena stavu pohľadávok z úrokov, odplát a provízií (+/-)	(421)	81 962
3.	Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)	(2 253 896)	(4 797 147)
4.	Zmena stavu záväzkov z úrokov, odplát a provízií (+/-)	21 568	(62 412)
5.	Výnosy z dividend (+)	341 611	908 267
6.	Zmena stavu pohľadávok za dividendy (+/-)	(17 380)	-
7.	Obrat strany Cr usporiadacích účtov obchodovania s finančnými nástrojmi, drahými kovmi a komoditami (+)	7 504 464	10 834 391
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 (-)	(769 045)	(2 825 700)
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 (-)	(25 747)	-
15.	Záväzkov na zrážkovú daň z príjmov (+)	37 375	-
I.	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	4 926 162	4 140 433
x	Peňažný tok z investičnej činnosti	-	-
16.	Zníženie/ zvýšenie istín poskytnutých úverov a vkladov (+/-)	-	-
17.	Obrat strany Dt záväzkov z obstarania podielov na podnikoch (-)	-	-
18.	Obrat strany Cr pohľadávok za predaj podielov na podnikoch (+)	-	-
II.	Čistý peňažný tok z investičnej činnosti	-	-
x	Peňažný tok z finančnej činnosti	X	x
19.	Emitované podielové listy - preddavky na emitovanie PL/príspevky sporiteľov/príspevky účastníkov (+)	2 161 062	7 955 721
20.	Prestupy do/výstupy z fondu, vrátené PL (+/-),	(3 753 018)	(9 891 936)
21.	Zmena stavu záväzkov z výstupov z fondu a záväzkov za vrátené PL/ pohľadávok z prestupov do fondu (+/-)	(2 348)	-
22.	Dedičstvá (-)	-	-
23.	Zmena stavu záväzkov na výplatu dedičstiev (+/-)	-	-
24.	Preddavky na emitovanie podielových listov (+)	(67)	-
25.	Zvýšenie/zníženie prijatých úverov (+/-)	-	-
26.	Náklady na úroky za úvery (-)	-	-
27.	Zmena stavu záväzkov za úroky za úvery (+/-)	-	-
III.	Čistý peňažný tok z finančnej činnosti	(1 594 371)	(1 936 215)
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.	3 331 791	2 204 218
VI.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia	2 473 307	269 090
VII.	Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia VI.+V.	5 805 098	2 473 307

3 1 5 7 0 0 S 5 V 5 G K 6 B T E T D 9 3

Názov spravovaného fondu

G l o b a l I n d e x , o . p . f .

Pre účely zostavenia prehľadu o peňažných tokoch sa do riadku peňažné prostriedky a ich ekvivalenty zahrnujú:

Označenie	Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Peňažné prostriedky splatné na požiadanie	115 098	273 307
2.	Vklady v bankách do 24 hodín	-	-
3.	Krátkodobé pohľadávky voči bankám so splatnosťou dlhšou ako 24 hodín, t. j. termínované vklady v banke	5 690 000	2 200 000
	<b>Spolu</b>	<b>5 805 098</b>	<b>2 473 307</b>

Pre účely zostavenia prehľadu o peňažných tokoch Fond zaraďuje k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom aj krátkodobé pohľadávky voči bankám so splatnosťou dlhšou ako 24 hodín, ale menej ako 3 mesiace t.j. termínované vklady v banke, nakoľko obsahová náplň prehľadu o peňažných tokoch nezahŕňa iné rozdelenie.

#### 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	119 142 926	147 345 889
a)	počet podielov/dôchodkových jednotiek/doplňkových dôchodkových jednotiek	2 799 737 447	2 832 209 517
b)	hodnota jedného podielu/jednej dôchodkovej jednotky/jednej doplňkovej dôchodkovej jednotky	0,042555	0,052025
1.	Upísané podielové listy/príspevky do dôchodkových fondov/príspevky do doplňkových dôchodkových fondov	2 161 063	7 955 721
2.	Zisk alebo strata fondu	14 135 372	(26 266 748)
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 doplňkové dôchodkové jednotky	(3 753 018)	(9 891 936)
II.	Nárast/pokles čistého majetku	12 543 417	(28 202 963)
A.	Čistý majetok na konci obdobia	<b>131 686 343</b>	<b>119 142 926</b>
a)	počet podielov/dôchodkových jednotiek/ doplňkových dôchodkových jednotiek	2 767 381 259	2 799 737 447
b)	hodnota jedného podielu/jednej dôchodkovej jednotky/ jednej doplňkovej dôchodkovej jednotky	0,047585	0,042555

LEI

ÚČ FOND 3-02

3 1 5 7 0 0 S 5 V 5 G K 6 B T E T D 9 3

Názov spravovaného fondu

G l o b a l I n d e x , o . p . f .

**E. Poznámky k položkám súvahy a k položkám výkazu ziskov a strát**  
**Súvaha fondu**

**Aktíva**

Číslo riadku	4.I. Podielové listy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	PL otvorených podielových fondov	-	-
1.1.	nezaložené	-	-
1.2.	založené v repoobchodoch	-	-
1.3.	založené	-	-
2.	PL ostatné	126 296 805	117 046 336
2.1.	nezaložené	126 296 805	117 046 336
2.2.	založené v repoobchodoch	-	-
2.3.	založené	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>126 296 805</b>	<b>117 046 336</b>

Číslo riadku	4.II. Podielové listy podľa mien, v ktorých sú ocenené	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	82 194 861	79 067 515
2.	USD	44 101 944	37 978 821
3.	JPY	-	-
4.	CHF	-	-
5.	GBP	-	-
6.	SEK	-	-
7.	CZK	-	-
8.	HUF	-	-
9.	PLN	-	-
10.	CAD	-	-
11.	AUD	-	-
12.	Ostatné meny	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>126 296 805</b>	<b>117 046 336</b>

Číslo riadku	5.I. EUR Krátkodobé pohľadávky podľa dohodnutej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Do jedného mesiaca	5 690 000	2 200 116
2.	Do troch mesiacov	-	-
3.	Do šiestich mesiacov	-	-
4.	Do jedného roku	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>5 690 000</b>	<b>2 200 116</b>

3 1 5 7 0 0 S 5 V 5 G K 6 B T E T D 9 3

Názov spravovaného fondu

G l o b a l I n d e x , o . p . f .

Číslo riadku	5.II. EUR Krátkodobé pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Do jedného mesiaca	5 690 000	2 200 116
2.	Do troch mesiacov	-	-
3.	Do šiestich mesiacov	-	-
4.	Do jedného roku	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>5 690 000</b>	<b>2 200 116</b>

Číslo riadku	5.III. EUR Krátkodobé pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti – zníženie hodnoty	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Hrubá hodnota pohľadávok	5 690 000	2 200 116
2.	Zníženie hodnoty	-	-
3.	Čistá hodnota pohľadávok	<b>5 690 000</b>	<b>2 200 116</b>

Číslo riadku	10. EUR Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	6 094	115 665
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	Medzisúčtet – súvaha	6 094	115 665
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>6 094</b>	<b>115 665</b>

Číslo riadku	10. CZK Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	27 200	27 003
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	Medzisúčtet – súvaha	27 200	27 003
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>27 200</b>	<b>27 003</b>

LEI

ÚČ FOND 3-02

3 1 5 7 0 0 S 5 V 5 G K 6 B T E T D 9 3

Názov spravovaného fondu

G l o b a l I n d e x , o . p . f .

Číslo riadku	10. USD Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	81 769	130 600
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	Medzisúčtet - súvaha	81 769	130 600
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>81 769</b>	<b>130 600</b>

Číslo riadku	10. JPY Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	35	39
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	Medzisúčtet – súvaha	35	39
5.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>35</b>	<b>39</b>

Číslo riadku	11. Ostatný majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Pohľadávka – dividendy	27 513	10 133
2.	Pohľadávka – správny poplatok ČNB 2024	421	-
	<b>Spolu</b>	<b>27 934</b>	<b>10 133</b>

LEI

ÚČ FOND 3-02

3 1 5 7 0 0 S 5 V 5 G K 6 B T E T D 9 3

Názov spravovaného fondu

G l o b a l I n d e x , o . p . f .

## Pasíva

Číslo riadku	2. Závazky z vrátenia podielov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Závazky z vrátenia podielov	10 077	12 425
	<b>Spolu</b>	<b>10 077</b>	<b>12 425</b>

Číslo riadku	3. Závazky voči správcovskej spoločnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Závazky voči správ. spol. – správa	345 283	329 012
2.	Závazky voči správ. spol. - vstupné poplatky	83	64
	<b>Spolu</b>	<b>345 366</b>	<b>329 076</b>

Číslo riadku	8. Ostatné záväzky podľa druhu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Závazky voči depozitárovi	36 255	34 546
2.	Závazky voči podielnikom - prijaté preddavky	89	156
3.	Závazky - zrážková daň	38 725	1 350
4.	Závazky - správa a úschova	-	-
5.	Závazky – audítora – výdavky budúcich období	12 982	9 412
	<b>Spolu</b>	<b>88 051</b>	<b>45 464</b>

## Výkaz ziskov a strát

Číslo riadku	1.1. Úroky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bežné účty	-	-
2.	Reverzné repoobchody	-	-
3.	Vklady v bankách	87 633	-
4.	Dlhové cenné papiere	-	-
5.	Pôžičky obchodným spoločnostiam	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>87 633</b>	<b>-</b>

Číslo riadku	3.1. Dividendy a iné podiely na zisku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	18 661	55 897
2.	USD	322 950	273 039
3.	JPY	-	-
4.	CHF	-	-
5.	GBP	-	-
6.	SEK	-	-
7.	CZK	-	-
8.	HUF	-	-
9.	PLN	-	-

LEI

ÚČ FOND 3-02

3 1 5 7 0 0 S 5 V 5 G K 6 B T E T D 9 3

Názov spravovaného fondu

G l o b a l I n d e x , o . p . f .

10.	CAD	-	-
11.	AUD	-	-
12.	Ostatné meny	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>341 611</b>	<b>328 936</b>

Číslo riadku	4./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	16 295 613	(23 711 610)
	<b>Spolu</b>	<b>16 295 613</b>	<b>(23 711 610)</b>

Číslo riadku	5./d. Zisk/strata z operácií s devízami	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	-	-
2.	USD	(310 315)	1 405 379
3.	JPY	(4)	(3)
4.	CHF	-	-
5.	GBP	-	-
6.	SEK	-	-
7.	CZK	425	96
8.	HUF	-	-
9.	PLN	-	-
10.	CAD	-	-
11.	AUD	-	-
12.	Ostatné meny	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>(309 894)</b>	<b>1 405 472</b>

Číslo riadku	8./g. Iný majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Zisk/strata z operácií s iným majetkom – halierové vyrovnanie	52	60
	<b>Spolu</b>	<b>52</b>	<b>60</b>

Číslo riadku	h. Transakčné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Transakčné náklady	36 000	42 906
	<b>Spolu</b>	<b>36 000</b>	<b>42 906</b>

LEI

ÚČ FOND 3-02

3 1 5 7 0 0 S 5 V 5 G K 6 B T E T D 9 3

Názov spravovaného fondu

G l o b a l I n d e x , o . p . f .

Číslo riadku	i. Poplatky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Bankové poplatky	534	521
2.	Burzové poplatky	-	-
3.	Poplatky obchodníkom s cennými papiermi	-	-
4.	Poplatky centrálnemu depozitárovi cenných papierov	-	-
	<b>Spolu</b>	<b>534</b>	<b>521</b>

Číslo riadku	j. Náklady na financovanie fondu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Nakupované výkony – znalec	-	-
2.	Náklady na dane	25 747	20 016
3.	Náklady na register emitenta	288	288
	<b>Spolu</b>	<b>26 035</b>	<b>20 304</b>

Číslo riadku	k. Náklady na	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
k.1.	Odplatu za správu fondu	1 997 524	2 158 949
k.2.	Odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde	-	-
l.	Náklady na odplaty za služby depozitára	209 740	226 690
m.	Náklady na audit účtovnej závierky	9 810	7 415

## F. PREHĽAD O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH

Fond k 30.06.2023 a k 31.12.2022 neevidoval žiadne podsúvahové položky.

## 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 ďalším významným udalostiam, ktoré by ovplyvnili údaje uvedené v účtovnej závierke.