

# *PROSPERITA investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond globální*

---



## *Pololetní zpráva za 1. pololetí roku 2007*

---

<b>Obsah pololetní zprávy:</b>	<b>strana</b>
<b>1. Obecné údaje o otevřeném podílovém fondu .....</b>	<b>2</b>
1.1. Popis účetní jednotky	
1.2. Údaje o investiční společnosti, která podílový fond obhospodařuje	
1.3. Údaje o depozitáři fondu a osobě, zajišťující úschovu majetku fondu	
1.4. Údaje o obchodnících s cennými papíry	
1.5. Identifikace majetku otevřeného podílového fondu	
1.6. Vývoj hodnoty podílového listu během 1. pololetí roku 2007	
<b>2. Významné položky rozvahy, výkazu zisku a ztráty a přehledu o změnách ve vl. kapitálu.....</b>	<b>7</b>
2.1. Významné položky rozvahy	
2.2. Významné položky podrozvahy	
2.3. Významné položky výkazu zisku a ztráty	
2.4. Významné položky v přehledu o změnách ve vlastním kapitálu	
<b>3. Údaje o soudních nebo rozhodčích sporech a statutu fondu .....</b>	<b>8</b>
<b>4. Ostatní informace pro uživatele účetní závěrky .....</b>	<b>8</b>
4.1. Přehled o vydaných a odkoupených podílových listech	
4.2. Údaje o půjčkách, opčních a termínovaných obchodech	
<b>5. Informace o zpracování Pololetní zprávy .....</b>	<b>9</b>
 <b><u>Finanční údaje</u></b>	
Výkaz zisku a ztráty fondu kolektivního investování .....	11
Rozvaha fondu kolektivního investování .....	13
Doplňkové údaje k hospodářské situaci FKI .....	15
Struktura investičních nástrojů v portfoliu fondu kolektivního investování .....	16
Skladba majetku v portfoliu fondu kolektivního investování .....	18

---

# **1. Obecné údaje o otevřeném podílovém fondu**

## **1.1. Název podílového fondu a jeho identifikace**

<b>Název:</b>	PROSPERITA investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond globální
<b>Zkrácený název:</b>	PROSPERITA – OPF globální
<b>ISIN podílového listu:</b>	CZ0008471695
<b>Nominální hodnota:</b>	1,-- Kč za jeden podílový list (PL)
<b>Druh fondu:</b>	otevřený podílový fond
<b>Kategorie fondu:</b>	speciální fond
<b>Typ fondu:</b>	smíšený fond
<b>Klasifikace podle investorů:</b>	veřejně přístupný fond
<b>IČ fondu kol. investování:</b>	90 03 81 84
<b>Bankovní spojení:</b>	Československá obchodní banka, a.s., č.ú. 918 05 03 / 0300

### **1.1.1. Zaměření a cíle otevřeného podílového fondu:**

Fond PROSPERITA – OPF globální je dle svého zaměření speciálním fondem cenných papírů. Hlavním cílem otevřeného podílového fondu je dosáhnout dlouhodobého kapitálového zhodnocení vkladů podílníků fondu investováním peněžních prostředků do diverzifikovaného portfolia cenných papírů, především akcií, dluhopisů, podílových listů a dalších instrumentů peněžního trhu v souladu se statutem fondu. Podle územního rozdělení svých investic se jedná o fond celosvětový, globální.

Fond investuje jen do registrovaných cenných papírů, s nimiž se obchoduje na regulovaných trzích v České republice a na veřejném trhu zemí Organizace pro ekonomickou spolupráci a rozvoj (OECD). Cílem investiční politiky Fondu je v dlouhodobém horizontu překonat výkonnost dluhopisových fondů prostřednictvím aktivních změn váhy akcií v portfoliu. Fond není zaměřen na překonání konkrétního srovnávacího indexu. Veškeré údaje o investiční politice fondu, o rizicích, zásadách hospodaření s majetkem fondu a obhospodařování majetku fondu jsou uvedeny ve Statutu podílového fondu, schváleném Českou národní bankou (zveřejněno na [www.prosperita.com](http://www.prosperita.com)).

### **1.1.2. Datum vzniku otevřeného podílového fondu:**

Otevřený podílový fond vznikl dne 9. srpna 2001 přeměnou společnosti „PROSPERITA investiční fond, a.s.“, IČ 44738447, na otevřený podílový fond. Původní investiční fond byl vymazán z obchodního rejstříku ke dni 8. srpna 2001.

## **1.2. Údaje o investiční společnosti, která podílový fond obhospodařuje**

<b>Obchodní firma:</b>	PROSPERITA investiční společnost, a.s.
<b>Sídlo společnosti:</b>	U Centrumu 751, Orlová, Lutyně, PSČ: 735 14
<b>Datum vzniku investiční společnosti:</b>	30. března 2005
<b>Rejstříkový soud, kde je investiční společnost registrována:</b>	Krajský soud v Ostravě, oddíl B, vložka 2879
<b>IČ:</b>	268 57 791
<b>Základní kapitál</b>	6 000 tis. Kč (splacen v plné výši)

### **1.2.1. Rozhodující předmět činnosti:**

Rozhodujícím předmětem činnosti obhospodařovatele je činnost dle ust. § 14 odst. 1 písmeno a) zákona o kolektivním investování, vykonávaná na základě rozhodnutí Komise pro cenné papíry č.j. 41/N/65/2005/4 ze dne 17. června 2005.

### **1.2.2. Údaje o osobách, které ovládají investiční společnost:**

<b>P.č.</b>	<b>Název právnické osoby</b>	<b>Sídlo, bydliště</b>	<b>Hlas. práva</b>
1.	PROSPERITA holding, a.s.	Orlová – Lutyně, U Centrumu 751	100,00 %
<b>Celkový podíl na hlasovacích právech:</b>			<b>100,00 %</b>

### 1.2.3. Členové představenstva a dozorčí rady obhospodařovatele:

Funkce	Příjmení a jméno	datum narození
předseda představenstva	doc. PhDr. Josef Jünger, CSc.	5. května 1938
místopředseda představenstva	Rostislav Šindlář	25. října 1967
člen představenstva	Ing. Jiří Němec	27. března 1959
předsedkyně dozorčí rady	Ing. Světlana Gemmelová	28. listopadu 1964
místopředseda dozorčí rady	Ing. Petr Šimice	16. září 1948
členka dozorčí rady	Lenka Řežábková	4. července 1969

Na základě rozhodnutí jediného akcionáře ze dne 15. června 2007 byl z funkce člena dozorčí rady odvolán pan Ing. Jan Vojáček, nar. 4. ledna 1945. Novou členkou dozorčí rady se stala paní Lenka Řežábková, nar. 4. července 1969. Členové dozorčí rady na svém zasedání zvolili do funkce předsedkyně dozorčí rady paní Ing. Světlanu Gemmelovou.

Ostatní členové představenstva a dozorčí rady zastávají své funkce v investiční společnosti již od 30. března 2005.

### 1.2.4. Údaje o zkušenostech a kvalifikaci členů představenstva

Předseda představenstva pan **doc. PhDr. Josef Jünger, CSc.**, je absolventem Masarykovy university v Brně, obor psychologie (1966). V r. 1979 se stal kandidátem ekonomických věd na Vysoké škole báňské v Ostravě a v r. 1980 docentem v oboru ekonomika průmyslu. Dále si rozšiřoval svou kvalifikaci na vybraných odborných kurzech (Svaz zaměstnavatelů, Düsseldorf v r. 1992, Business School Durham v r. 1994). V letech 1966 až 1970 pracoval jako podnikový psycholog a vedoucí TŘ v JME n.p. Brno a v letech 1971 až 1972 jako ve funkci výzkumného pracovníka ČSCÚP v Bratislavě. Od r. 1973 do 1991 zastával funkce odborného asistenta, docenta, vedoucího katedry, proděkana a děkana na VŠP TU v Ostravě, od r. 1992 do r. 2000 byl ředitelem Institutu rozvoje podnikání, s.r.o. Od r. 2000 zastává funkci rektora na Vysoké škole podnikání, a.s. v Ostravě. Kromě některých dalších funkcí ve statutárních orgánech je od 30. 3. 2005 předsedou představenstva PROSPERITA investiční společnost, a.s.

Místopředseda představenstva **pan Rostislav Šindlář** má ukončené úplné střední všeobecné vzdělání a je držitelem makléřské licence. Od r. 1997 pracoval ve společnosti AKCIA TRADE, spol. s r.o. ve funkci investičního analytika, od r. 2001 zastával ve společnosti PROSPERITA holding, a.s. funkci portfolio manažera, od r. 2005 zastává stejnou funkci ve společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. Funkci člena představenstva vykonává v investiční společnosti od 30. března 2005.

Člen představenstva pan **Ing. Jiří Němec** je absolventem ekonomické fakulty Vysoké školy báňské v Ostravě. po dobu své odborné praxe zastával od r. 1982 do r. 1990 různé funkce v OKD a.s. Ostrava v oblasti plánování, obchodu a zásobování. Od r. 1990 zahájil podnikání ve vlastních společnostech (KONEGO spol. s.r.o., G.R.G. - Management spol. s r.o., Lihovar a likérka Velká Polom, spol. s r.o.), kde působí jako společník a jednatel. Od r. 1992 spolupracuje se skupinou PROSPERITA v oblasti kolektivního investování, kde působil jako člen představenstva společnosti PROSPERITA investiční fond, a.s. až do r. 2001. Od r. 2003 do r. 2006 byl členem představenstva společnosti PROSPERITA holding, a.s. Funkci člena představenstva investiční společnosti vykonává od 30. března 2005.

### 1.2.5. Údaje o zkušenostech a kvalifikaci členů dozorčí rady

Předsedkyně dozorčí rady paní **Ing. Světlana Gemmelová** je absolventkou Vysoké školy báňské v Ostravě, ekonomické fakulty, obor ekonomika průmyslu. Po ukončení studia v r. 1987 pracovala ve funkci odborného referenta ASŘ na VŠB v Ostravě. Od r. 1993 pracovala jako celní deklarant pro firmu TRADE-TEX Orlová, zároveň vykonávala funkci tajemníka fondu PROSPERITA, a.s. a od r. 1998 pracovala ve funkci provozní manažerky společnosti PROSPERITA holding, a.s. Od r. 2005 zastává funkci compliance officer v PROSPERITA investiční společnost, a.s. Funkci členky dozorčí rady investiční společnosti vykonává od 30. března 2005, funkci předsedkyně dozorčí rady vykonává od 16. června 2007.

Místopředseda dozorčí rady pan **Ing. Petr Šimice** je absolventem Vysoké školy báňské v Ostravě, fakulty ekonomické. Během své odborné praxe zastával různé referentské a řídicí funkce v podniku OKR - Báňské stavby (od r. 1970 – samostatný referent zásobování a finanční referent, od r. 1981 vedoucí útvaru financí a cen, od r. 1991 náměstek pro ekonomiku a také místopředseda představenstva společnosti).

V období od r. 1992 do r. 2001 pracoval jako soukromý podnikatel v ekonomické oblasti. Od r. 2002 zastává funkci ekonomického manažera ve společnosti CONCENTRA a.s. a také funkci místopředsedy představenstva společnosti CONCENTRA a.s. Funkci člena dozorčí rady investiční společnosti vykonává od 30. března 2005.

Členka dozorčí rady paní **Lenka Řežábková** je absolventkou Střední ekonomické školy v Ostravě. Od r. 1995 pracovala jako účetní ve společnosti TRADEINVEST investiční společnosti, a.s., a od r. 1998 pracuje ve společnosti CONCENTRA a.s. jako hlavní účetní a současně vykonává funkci finančního analytika. Funkci členky dozorčí rady investiční společnosti vykonává od 16. června 2007.

### **1.2.6. Údaje o zkušenostech a kvalifikaci vedoucí osoby a portfolio manažerů**

Generální ředitel společnosti pan **Ing. Miroslav Kurka** je absolventem Vysoké školy ekonomické v Praze, fakulty řízení. Po dobu odborné praxe od r. 1984 do r. 1990 zastával různé odborné a řídicí funkce (SVÚOM Praha, Potrubí Praha). Od r. 1990 podniká jako fyzická osoba v oblasti oděvní výroby.

Od roku 1992 byl spoluzakladatelem, jednatelem a ředitelem společnosti TRADEINVEST investiční společnost spol. s r. o. v Orlové - Lutyni, která byla zakladatelem a obhospodařovatelem investičního fondu PROSPERITA, a. s., (nyní otevřený podílový fond PROSPERITA – OPF globální). V roce 1995 úspěšně složil makléřskou zkoušku. V roce 1998 se TRADEINVEST investiční společnost, spol. s r. o. transformovala na TRADEINVEST investiční společnost, a.s., nyní PROSPERITA holding, a.s. V této společnosti zastával funkci předsedy představenstva a zároveň pozici generálního ředitele společnosti.

Pan Ing. Miroslav Kurka je generálním ředitelem společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. od 1. července 2005, kdy se společnost stala obhospodařovatelem fondu PROSPERITA – OPF globální.

**Manažery portfolia fondu** jsou pánové Ing. Zdeněk Raška (nar. v r. 1963) a Rostislav Šindlář (nar. v r. 1967). Oba uvedení portfolio manažeri jsou držiteli makléřské licence a funkci portfolio manažera fondu vykonávají od vzniku otevřeného podílového fondu v r. 2001.

Portfolio manažer pan **Ing. Zdeněk Raška** je absolventem ekonomické fakulty Vysoké školy báňské v Ostravě. Po studiu zastával pozici analytika na finančním odboru GŘ společnosti Vítkovice, a.s., dále pracoval jako provozní manažer u společnosti Gastronomia, a. s. Od roku 1994 pracoval ve společnosti PROSPERITA holding, a.s. (dříve TRADEINVEST investiční společnost spol. s r.o.) nejdříve ve funkci analytik a makléř. Od r. 2001 pracuje jako portfolio manažer fondu.

Údaje o zkušenostech a kvalifikaci pana **Rostislava Šindláře** jsou uvedeny u funkce místopředsedy představenstva.

### **1.3. Údaje o depozitáři fondu a osobě, zajišťující úschovu majetku fondu**

Kontrolu hospodaření s majetkem fondu provádí depozitář otevřeného podílového fondu. Funkci depozitáře vykonává Československá obchodní banka, a.s., IČO 00001350, se sídlem Praha 5, Radlická 333/150, PSČ 150 57, a to již od doby vzniku otevřeného podílového fondu v r. 2001.

Depozitář plní také své další povinnosti vyplývající z platných právních předpisů a smlouvy o výkonu funkce depozitáře. Československá obchodní banka, a.s. je zároveň osobou, která zajišťuje úschovu a jiné opatrování majetku podílového fondu.

### **1.4. Údaje o obchodnících s cennými papíry**

Během sledovaného období roku 2007 vykonávaly pro obhospodařovaný otevřený podílový fond činnost obchodníka s cennými papíry tyto společnosti:

1. ATLANTIK finanční trhy, a.s., se sídlem Praha 10, Vinohradská 230, PSČ 100 00, IČ 26218062.
2. Česká spořitelna a.s., se sídlem Praha 4, Olbrachtova 1929/62, PSČ 140 00, IČ 45244782.
3. Patria Finance, a.s., se sídlem Praha 1, Jungmannova 745/24, PSČ 110 00, IČ 60197226.
4. Raiffeisenbank a.s., se sídlem Praha 4, Olbrachtova 2006/9, PSČ 140 21, IČ 49240901.

## 1.5. Identifikace majetku otevřeného podílového fondu

V následující tabulce je uveden přehled položek majetku, jehož ocenění přesahuje 1 % hodnoty vlastního kapitálu fondu ke dni, kdy bylo provedeno ocenění pro účely pololetní zprávy, s uvedením celkové pořizovací ceny a reálné hodnoty k 30. červnu 2007.

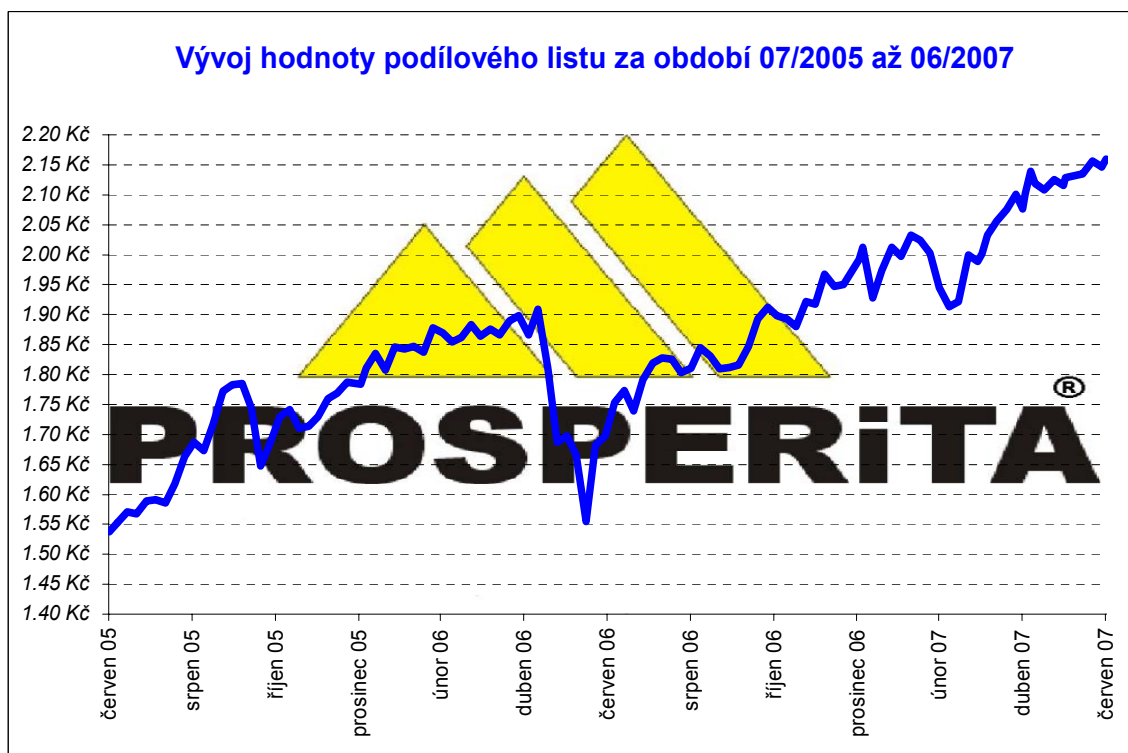
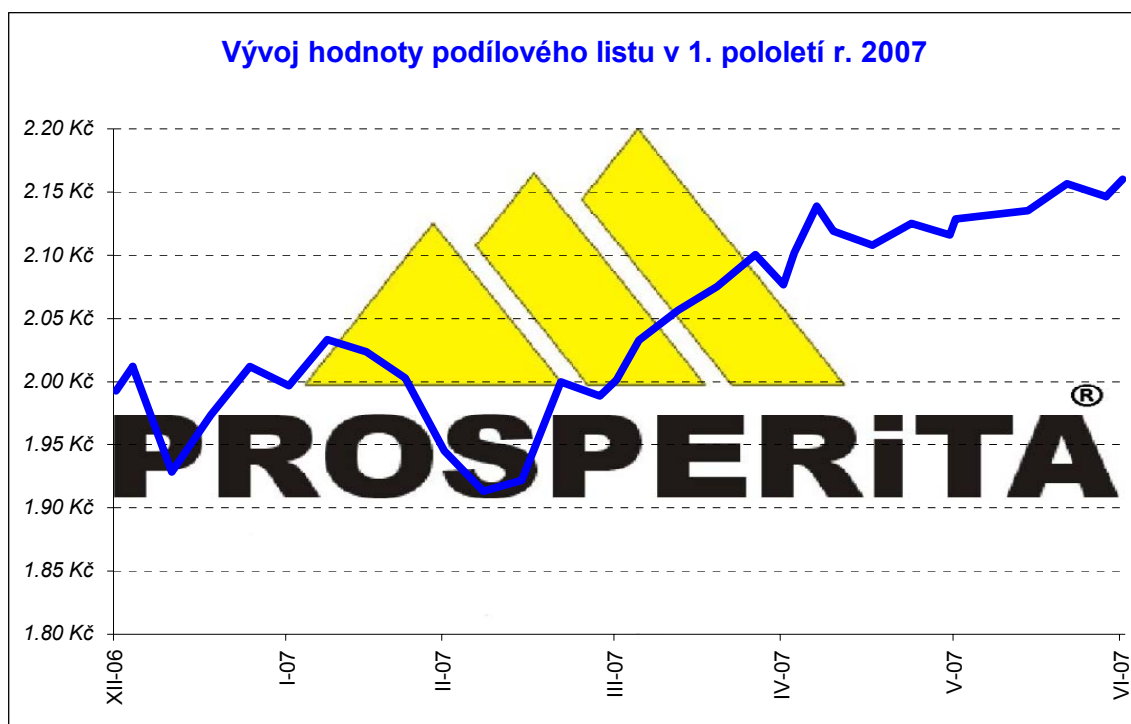
Ve sloupci „množství“ v součtových řádcích ve spodní části tabulky jsou uvedeny počty veškerých cenných papírů, patřících do sledované skupiny majetku fondu (včetně podílů pod 1 % na vl. kapitálu fondu).

### Ocenění majetku podílového fondu k 30. 06. 2007 (přehled majetku s podílem nad 1 % na vlastním kapitálu fondu)

<b>tuzemské akcie</b>					
ISIN	Název cenného papíru	množství	pořizovací cena	reálná cena	% podílu
CZ0005112300	ČEZ	182 040	100 361 052	199 515 840 Kč	11.42%
CS0008419750	Energoaqua, a.s.	70 100	69 317 841	99 682 200 Kč	5.70%
CZ0005088559	TOMA, a.s.	147 454	39 677 180	60 456 140 Kč	3.46%
<b>zahraniční akcie</b>					
ISIN	Název cenného papíru	množství	pořizovací cena	reálná cena	% podílu
US6934831099	POSCO ADR	14 600	28 049 755	37 244 016 Kč	2.13%
LU0122624777	ORCO Property Group S.A.	9 571	32 786 578	32 436 119 Kč	1.86%
PLGTC0000037	Globe Trade Centre	78 000	28 579 413	29 004 768 Kč	1.66%
US2044122099	CVRD ON AD	27 000	16 887 060	25 570 185 Kč	1.46%
US48667H1059	KAZAKHGOLD-REG (GDR)	50 000	20 671 456	20 779 695 Kč	1.19%
US40415F1012	HDFC BANK LTD-ADR	11 200	17 021 286	20 061 430 Kč	1.15%
NL0000361947	Arcelor Mittal	15 000	14 739 612	20 050 248 Kč	1.15%
<b>dluhopisy zahraniční</b>					
ISIN	Název cenného papíru	množství	pořizovací cena	reálná cena	% podílu
PL0000103305	POLAND G.B. VAR 09/1	3 000	22 580 958	23 184 315 Kč	1.33%
XS0159012920	SIBERIAN OIL 10,75 01/09	800	23 961 034	19 017 050 Kč	1.09%
<b>podílové listy zahraniční</b>					
ISIN	Název cenného papíru	množství	pořizovací cena	reálná cena	% podílu
LU0058908533	JPMORG.FLEM.FF INDIA	32 521	35 134 935	53 135 733 Kč	3.04%
LU0087089248	JP MORG.EMERG. MARK	3 793	18 674 426	22 144 661 Kč	1.27%
<b>Skupina majetku</b>		množství	celk. poř. cena	celková reálná cena	% podílu
Trh - tuzemské akcie celkem		527 739	271 115 003	395 400 059 Kč	22.63%
Trh - tuzemské dluhopisy celkem		400	10 000 000	10 972 944 Kč	0.63%
Trh - zahraniční akcie celkem		354 617	268 346 059	316 124 531 Kč	18.09%
Trh - dluhopisy zahraniční celkem		4 300	61 331 001	53 463 077 Kč	3.06%
Trh - podílové listy zahraniční celkem		51 260	58 362 854	85 078 942 Kč	4.87%
Trh - cenné papíry celkem		938 316	669 154 917	861 039 553 Kč	49.28%
Pohledávky				3 689 680 Kč	0.21%
Finanční majetek (Kč)				76 110 552 Kč	4.36%
Finanční majetek (cizí měna)				823 694 533 Kč	47.14%
Ostatní aktiva				1 827 051 Kč	0.10%
Cizí zdroje				- 19 013 895 Kč	-1.09%
Ostatní majetek celkem:				886 307 920 Kč	50.72%
Čisté obchodní jmění (NAV):				1 747 347 474 Kč	100.00%
Celkový počet podílových listů:				809 024 971	
Čisté obchodní jmění (NAV) na jeden podílový list:				2.1598 Kč	

## 1.6. Vývoj hodnoty podílového listu během 1. pololetí roku 2007

V období od 1.ledna 2007 do 30. června 2007 se hodnota podílového listu zvýšila z 1,9920 Kč na 2,1598 Kč. Tento růst představuje pololetní zvýšení hodnoty o 8,42 %. Následující grafy znázorňují vývoj hodnoty podílového listu v období 01-07/2007 (6 měsíců) a také v období 07/2005 – 06/2007 (2 roky).



Při porovnání se stejným obdobím roku 2006, kdy za 1. pololetí se hodnota vlastního majetku snížila o 0,34 %, je možno konstatovat, že obhospodařování majetku fondu během 1. pololetí r. 2007 bylo velmi úspěšné.

### **1.6.1. Vývoj účetní hodnoty jednoho podílového listu od vzniku otevřeného podílového fondu:**

Hodnota podílového listu k 8. 8. 2001:	0,9221 Kč	(vznik otevřeného podílového fondu)
Hodnota podílového listu k 31. 12. 2001:	0,9339 Kč	(růst o 1,28 % do 31.12.2001)
Hodnota podílového listu k 31. 12. 2002:	0,9774 Kč	(růst o 4,66 % za rok 2002)
Hodnota podílového listu k 31. 12. 2003:	1,1827 Kč	(růst o 21,00 % za rok 2003)
Hodnota podílového listu k 31. 12. 2004:	1,3786 Kč	(růst o 16,56 % za rok 2004)
Hodnota podílového listu k 31. 12. 2005:	1,7836 Kč	(růst o 29,37 % za rok 2005)
Hodnota podílového listu k 30. 06. 2006:	1,7776 Kč	(pokles o 0,34 % za 1. pololetí 2006)
Hodnota podílového listu k 31. 12. 2006:	1,9920 Kč	(růst o 11,68 % za rok 2006)
<b>Hodnota podílového listu k 30. 06. 2007:</b>	<b>2,1598 Kč</b>	<b>(růst o 8,42 % za 1. pololetí 2007)</b>

## **2. Významné položky rozvahy, výkazu zisku a ztráty a přehledu o změnách ve vlastním kapitálu**

### **2.1. Významné položky rozvahy**

Celková aktiva otevřeného podílového fondu PROSPERITA – OPF globální činí k 30. 06. 2007 celkem 1 766 361 tis. Kč. Žádná aktiva fondu nejsou zatížena zástavním právem. Podrobná struktura aktiv je popsána v příložených výkazech ROFOS 10, DOFOS 31 a DOFOS 32.

Z výkazů je zřejmé, že oproti roku 2006 se v uplynulém pololetí významně zvýšily pohledávky za bankami (termínované vklady) a zároveň se snížil objem majetku, investovaného do akcií. Objem podílových listů se zdvojnásobil. Bližší údaje o vývoji hodnoty vlastního kapitálu jsou uvedeny v kapitole 1.6.

### **2.2. Významné položky podrozvahy**

Na podrozvahových účtech je účtováno o skutečné hodnotě derivátů – měnových forwardů. V podrozvahových aktivech je účtováno o hodnotě pohledávek z termínových operací (610 133 tis. Kč), v podrozvahových pasivech je účtováno o hodnotě závazku z termínových operací (618 939 tis. Kč). Termínované obchody byly zaúčtovány jako deriváty v souladu s Českým účetním standardem pro finanční instituce č. 110 – Deriváty.

Nejvýznamnější položkou podrozvahy je částka 1 747 347 tis. Kč, která vyjadřuje hodnotu vlastního kapitálu, předaného k obhospodařování investiční společnosti.

### **2.3. Významné položky výkazu zisku a ztráty**

Během 1. pololetí roku 2007 vytvořil fond PROSPERITA-OPF globální zisk z finančních operací v celkové částce 202 380 tis. Kč. Na tomto zisku měl největší podíl zisk z obchodování s tuzemskými akciemi (35 658 tis. Kč) a zisk z obchodování se zahraničními akciemi (138 212 tis. Kč). Zisk z finančních operací za 1. pololetí r. 2007 se oproti stejnému období r. 2006 zvýšil o 52 763 tis. Kč (o 35,26 %). Dalšími výnosy fondu byly výnosy z úroků (10 602 tis. Kč) a výnosy z dividend (7 995 tis. Kč).

Mezi největší nákladové položky fondu patří náklady na poplatky a provize (celkem 25 119 tis. Kč), z čehož poplatky na obhospodařování fondu činily 16 439 tis. Kč. Tyto náklady představují v souladu se statutem fondu zálohu na obhospodařování fondu. Tyto zálohové náklady nepřevyšují 2 % průměrné hodnoty vlastního kapitálu k poslednímu dni každého kalendářního měsíce.

Z výkazu zisku a ztráty je dále zřejmé, že po úhradě daně z příjmů právnických osob ve výši 119 tis. Kč (samostatný základ daně z příjmů ze zahraničí) činí zisk za 1. pololetí roku 2007 po zdanění celkem 195 585 tis. Kč.

### **2.4. Významné položky v přehledu o změnách ve vlastním kapitálu**

Veškeré údaje o změnách vlastního kapitálu jsou uvedeny v následujícím přehledu. V souladu se statutem fondu byl zisk za účetní období roku 2007 ve výši 232 563 tis. Kč převeden na účet kapitálového fondu. Dalšími významnými položkami ve vlastním kapitálu jsou prodej a odkup podílových listů, kursové rozdíly z přecenění majetku a nakonec hospodářský výsledek běžného účetního období.

### Podrobný přehled o změnách vlastního kapitálu za období od 1.1.2006 do 30.06.2007

Jednotlivé položky vlastního kapitálu	Základní kapitál	Rezervní fondy	Kapitálové fondy	Oceňovací rozdíly	Zisk (ztráta)	Celkem
<b>Zůstatek k 1. 1. 2006</b>	0	0	1 042 002	294 134	111 925	1 448 061
Kurové rozdíly a oceňovací rozdíly nezahrnuté do HV				-56 551		-56 551
Čistý zisk/ztráta za účetní období					232 563	232 563
Převody do fondů *)			135 365			135 365
Použití fondů **)			-113 637			-113 637
Ostatní změny ***)			111 925		-111 925	0
<b>Zůstatek k 31. 12. 2006</b>	0	0	1 175 655	237 583	232 563	1 645 801
<b>Zůstatek k 31. 12. 2006</b>	0	0	1 175 655	237 583	232 563	1 645 801
Kurové rozdíly a oceňovací rozdíly nezahrnuté do HV				-56 263		-56 263
Čistý zisk/ztráta za účetní období					195 585	195 585
Převody do fondů *)			51 729			51 729
Použití fondů **)			-89 505			-89 505
Ostatní změny ***)			232 563		-232 563	0
<b>Zůstatek k:</b>	<b>30. června 2007</b>	0	1 370 442	181 320	<b>195 585</b>	1 747 347

Vysvětlující poznámky:

- \*) Jedná se o nově emitované podílové listy
- \*\*\*) Jedná se o odkoupené podílové listy
- \*\*\*) Zisk účetního období vyrovnán ve prospěch účtu kapitálové fondy (účet 556 200)

Oceňovací rozdíly z přecenění cenných papírů, které neovlivňují hospodářský výsledek účetní jednotky, vyjadřují rozdíl mezi pořizovací cenou cenných papírů a tržním oceněním cenných papírů ke dni sestavení účetní závěrky. Hodnota oceňovacích rozdílů se během účetního období roku 2006 snížila o 56 551 tis. Kč.

### **3. Údaje o soudních nebo rozhodčích sporech a statutu fondu**

Ve sledovaném období od 1. ledna 2007 do 30. června 2007 nebyla investiční společnost sama ani na účet otevřeného podílového fondu účastníkem žádných soudních nebo rozhodčích sporů.

V měsíci červnu 2007 zaslala investiční společnost České národní bance žádost o schválení nového statutu fondu PROSPERITA – OPF globální. Aktuální statut byl schválen dne 17. července 2007.

### **4. Ostatní informace pro uživatele účetní závěrky**

#### **4.1. Přehled o vydaných a odkoupených podílových listech**

V průběhu 1. pololetí r. 2007 majitelé podílových listů otevřeného podílového fondu PROSPERITA-OPF globální investovali do fondu celkem 51 728 tis. Kč. Ve stejném období fond odkoupil podílové listy v celkové částce 89 505 tis. Kč.

Jelikož nominální hodnota jednoho podílového listu je 1,- Kč, jsou všechny údaje o počtu podílových listů uváděny v korunách. V souladu se statutem fondu se hodnota jednoho podílového listu uvádí na čtyři desetinná místa.



<b>Přehled vydaných a odkoupených podílových listů (PL)</b>		
	<b>1. pololetí r. 2007</b>	<b>rok 2006 celkem</b>
Počáteční stav podílových listů:	826 202 821 PL	811 896 558 PL
Vydané podílové listy v nom. hodnotě:	26 343 059 Kč	77 423 572 Kč
průměrná cena vydaného PL:	1,9636 Kč	1,7484 Kč
Vydané podílové listy celkem:	51 728 464 Kč	135 365 046 Kč
Odkoupené podílové listy:	43 520 909 Kč	63 117 309 Kč
průměrná cena odkoupeného PL:	2,0566 Kč	1,8004 Kč
Odkoupené podílové listy celkem:	89 505 063 Kč	113 636 953 Kč
	<b>Stav 30.6.2007</b>	<b>Stav 31.12.2006</b>
<b>Konečný stav podílových listů:</b>	<b>809 024 971 PL</b>	<b>826 202 821 PL</b>
<b>Kurs podílového listu na konci období:</b>	<b>2,1598 Kč</b>	<b>1,9920 Kč</b>
<b>Tržní hodnota podílových listů:</b>	<b>1 747 347 474 Kč</b>	<b>1 645 801 098 Kč</b>

Za účetní období od 1.1.2007 do 30.06.2007 vydala investiční společnost celkem 26 343 059 podílových listů a odkoupila 43 520 909 podílových listů o nominální hodnotě 1,00 Kč.

#### **4.2. Údaje o půjčkách, opčních a termínovaných obchodech**

V průběhu 1. pololetí r. 2007 investiční společnost uzavírala pro obhospodařovaný otevřený podílový fond PROSPERITA – OPF globální forwardové obchody k zajištění kurzů cizích měn. Z těchto obchodů vykazuje účetní jednotka zisk v celkové výši 9 004 tis. Kč. K datu účetní závěrky byly pro obhospodařovaný otevřený podílový fond uzavřeny forwardové obchody k zajištění měny USD se splatností v roce 2007 v celkové hodnotě 610 133 tis. Kč, což tvoří 34,54 % hodnoty celkových aktiv fondu.

Majetek otevřeného podílového fondu není zatížen žádným zástavním právem. Podílový fond nepřijal ani neposkytl žádný úvěr ani půjčku.

### **5. Informace o zpracování Pololetní zprávy**

Pololetní zpráva za období 1. pololetí roku 2007 byla zpracována podle příslušných ustanovení vyhlášky č. 603/2006 Sb. o informační povinnosti fondu kolektivního investování a investiční společnosti a v souladu s Vyhláškou č. 501 Ministerstva financí ze dne 6. listopadu 2002 (hlava IV až V), kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou bankami a jinými finančními institucemi.

Nedílnou součástí této Pololetní zprávy jsou finanční údaje, zpracované podle výkazů České národní banky v následujícím pořadí:

- a) VYFOS 20 – Výkaz zisku a ztráty fondu kolektivního investování
- b) ROFOS 10 – Rozvaha fondu kolektivního investování
- c) DOFOS 30 – Doplnkové údaje k hospodářské situaci fondu kolektivního investování
- d) DOFOS 31 – Struktura investičních nástrojů v portfoliu fondu kolektivního investování
- e) DOFOS 32 – Skladba majetku v portfoliu fondu kolektivního investování

Jelikož účetní jednotka nemá žádné zaměstnance, účetní závěrku zpracovali níže uvedení zaměstnanci obhospodařovatele otevřeného podílového fondu. Součástí účetní závěrky není přehled o peněžních tocích.

V Orlové-Lutyni dne 10. srpna 2007

*doc. PhDr. Josef Jünger, CSc.*  
předseda představenstva

Zpracovali: *Vladimíra Klimková*  
účetní fondu

*Ing. Miroslav Kučera*  
finanční manažer

Ministerstvo financí  
České republiky

Vyhláška č. 501/2002 Sb.

Výkaz: OFZ (ČNB) 20-02

Soubor: VYFOS 20

**Obchodní firma:**

**Sídlo:**

**Identifikační číslo:**

**Předmět podnikání:**

**Právní forma:**

**Okamžik sestavení**

**účetní závěrky:**

**PROSPERITA - OPF globální**

U Centrumu 751, 735 14 ORLOVÁ - Lutyně

90 03 81 84

Otevřený podílový fond

účetní jednotka invest. společnosti

30. června 2007

## Výkaz zisku a ztráty F K I

za 1. pololetí roku 2007 (v tis. Kč)

Název položky výkazu	Číslo řádku	Od začátku do konce rozhodného období	Od začátku do konce minulého rozhod. období
A	B	1	2
<b>1. Výnosy z úroků a podobné výnosy</b>	1	10 602	6 280
Výnosy z úroků z dluhových cenných papírů	2	2 319	2 804
Výnosy z úroků tuzemských dluhopisů	2a	410	410
Výnosy z úroků zahraničních dluhopisů	2b	1 909	2 394
Výnosy z úroků z ostatních aktiv	3	8 283	3 476
<b>2. Náklady na úroky a podobné náklady</b>	4	0	0
<b>3. Výnosy z akcií a podílů</b>	5	7 995	12 301
Výnosy z akcií a podílů z účastí s podst. a rozhod. vlivem	6	0	0
Ostatní výnosy z akcií a podílů	7	7 995	12 301
Výnosy z akcií tuzemských	7a	3 690	7 365
Výnosy z akcií zahraničních	7b	4 305	4 936
<b>4. Výnosy z poplatků a provizí</b>	8	2	
<b>5. Náklady na poplatky a provize</b>	9	25 119	18 364
Poplatky na obhospodařování	9a	16 439	14 400
Poplatky a provize na platební styk	9b	35	15
Poplatky a provize na operace s investičními instrumenty	9c	7 015	2 145
Poplatky a provize ostatní	9d	1 630	1 804

6. Čistý zisk nebo ztráta z finančních operací	10	202 380	149 617
Zisk nebo ztráta z obchodování s tuzemskými akciemi	10a	35 658	102 195
Zisk nebo ztráta z obchodování se zahraničními akciemi	10b	138 212	42 960
Zisk nebo ztráta z obchodování s dluhopisy	10c	-5 169	-124
Zisk nebo ztráta z obchodování s CP fondů kol. investování	10d		0
Zisk nebo ztráta z derivátů	10e	9 004	10 261
Zisk nebo ztráta z nástrojů peněžního trhu	10f	24 675	-5 675
7. Ostatní provozní výnosy	11	0	0
8. Ostatní provozní náklady	12	0	0
9. Správní náklady	13	156	176
Náklady na pracovníky	14	0	0
Mzdy a platy pracovníků	15	0	0
Sociální a zdravotní pojištění pracovníků	16	0	0
Ostatní sociální náklady	17	0	0
Ostatní správní náklady	18	156	176
18. Podíl na ziscích (ztrátách) účastí s rozh. nebo podst. vlivem	27	0	0
<b>19. Zisk nebo ztráta za úč. období z běž. činnosti před zdaněním</b>	28	195 704	149 658
20. Mimořádné výnosy	29	0	0
21. Mimořádné náklady	30	0	0
22. Zisk nebo ztráta za účetní období z mim. činnosti před zdaněním	31	0	0
23. Daň z příjmů	32	119	311
<b>24. Zisk nebo ztráta za účetní období po zdanění</b>	33	195 585	149 347

Zpracováno dne:	Podpis statutárního orgánu účetní jednotky	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis)	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis)
25.7.2007	<i>Rostislav Šindlář</i>	<i>Vladimíra Klimková</i>	<i>Ing. Miroslav Kučera</i>

Ministerstvo financí  
České republiky

Vyhláška č. 501/2002 Sb.

Výkaz: OFZ (ČNB) 10-02

Soubor: ROFOS 10

**Obchodní firma:**

**Sídlo:**

**Identifikační číslo:**

**Předmět podnikání:**

**Právní forma:**

**Okamžik sestavení**

**účetní závěrky:**

**PROSPERITA - OPF globální**

U Centrumu 751, 735 14 ORLOVÁ – Lutyně  
90 03 81 84

Otevřený podílový fond

účetní jednotka invest. společnosti

30. června 2007

## Rozvaha fondu kolektivního investování

za 1. pololetí roku 2007 (v tis. Kč)

<b>A K T I V A</b>		Poslední den rozhodného období	Poslední den minulého rozhodného období
Název položky výkazu	Číslo řádku	1	2
<b>Aktiva celkem:</b>	1	<b>1 766 361</b>	<b>1 479 698</b>
1. Pokladní hotovost	2	13	14
2. Pohledávky za bankami	3	899 792	121 199
Pohledávky za bankami splatné na požádání	4	7	2 024
Pohledávky za bankami jiné než splatné na požádání	5	899 785	119 175
3. Pohledávky za nebankovními subjekty	6	3 690	3 592
Pohledávky za neb. subjekty splatné na požádání	7	3 690	3 592
4. Dluhové cenné papíry	9	64 436	69 257
Dluhové cenné papíry vydané vládními institucemi	10	0	0
Dluhové cenné papíry vydané ostatními osobami	11	64 436	69 257
5. Akcie, podílové listy a ostatní podíly	12	796 603	1 285 123
Akcie	13	711 524	1 243 035
Podílové listy	14	85 079	42 088
9. Ostatní aktiva	24	1 711	513
Pohledávky vůči obchodním partnerům	24a	949	0
Pohledávky vůči státu	24b	949	513
Kladné reálné hodnoty derivátů	24c	762	0
10. Pohledávky za upsaný základní kapitál	25	0	0
11. Náklady a příjmy příštích období	26	116	0

<b>P A S I V A</b>		Poslední den rozhodného období	Poslední den min. rozhodného období	
Název položky výkazu		Číslo řádku		
		1	2	
<b>Pasiva celkem:</b>		1	<b>1 766 361</b>	<b>1 479 698</b>
1. Závazky vůči bankám		2	0	0
Závazky vůči bankám splatné na požádání		3	0	0
Závazky vůči bankám jiné než splatné na požádání		4	0	0
2. Závazky vůči nebankovním subjektům		5	9 273	136
Závazky vůči neb. subjektům splatné na požádání		6	9 273	136
Závazky vůči neb. subjektům jiné než splatné na požádání		7	0	0
3. Ostatní pasiva		8	9 568	3 030
Závazky vůči státu		8a	0	2 400
Záporné reálné hodnoty derivátů		8b	9 568	630
Záporné reálné hodnoty derivátů		8c	0	0
4. Výnosy a výdaje příštích období		9	173	147
11. Kapitálové fondy		24	1 370 442	1 183 394
12. Oceňovací rozdíly		25	181 320	143 644
Oceňovací rozdíly z majetku a závazků		26	181 320	143 644
Oceňovací rozdíly ze zajišťovacích derivátů		27	0	0
Oceňovací rozdíly z přepočtu účastí		28	0	0
Ostatní oceňovací rozdíly		29	0	0
13. Nerozdělený zisk nebo neuhraz. ztráta z předchozích období		30	0	0
14. Zisk nebo ztráta za účetní období		31	195 585	149 347
15. Vlastní kapitál celkem (součet 7-14)		31a	1 747 347	1 476 385

<b>Specifikace podrozvahových aktiv a pasiv</b>		Poslední den rozhodného období	Poslední den min. rozhodného období	
Název položky výkazu		Číslo řádku		
		1	2	
4. Pohledávky z pevných termínových operací		4	610 133	101 060
8. Hodnoty předané k obhospodařování		8	1 747 347	1 476 385
12. Závazky z pevných termínových operací		12	618 939	101 690

Zpracováno dne:	Podpis statutárního orgánu účetní jednotky	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis)	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis)
25.7.2007	<i>Rostislav Šindlář</i>	<i>Vladimíra Klimková</i>	<i>Ing. Miroslav Kučera</i>

**Doplňkové údaje k hospodářské situaci FKI****PROSPERITA - OPF globální****Dodatečné údaje k pololetní zprávě za 1. pololetí roku 2007 (v tis. Kč)**

A	B	1
Vlastní kapitál fondu kolektivního investování (v tis. Kč)	1	1 747 347
Počet emitovaných akcií nebo podílových listů	2	809 024 971
Vlastní kapitál připadající na 1 akcii nebo na 1 PL	3	2.1598 Kč
Jmenovitá hodnota akcie nebo podílového listu	4	1.0000 Kč
Hodnota zisku nebo zisk před zdaněním na 1 akcii nebo 1 PL	5	0.2419 Kč
Hodnota všech vyplacených výnosů na 1 akcii nebo 1 PL	6	0
Výnosová míra na 1 akcii nebo na 1 PL	7	11.20%
Obrátkovost aktiv ve fondu	8	395.55%
Průměrná měsíční výkonnost	9	1.38%
Směrodatná odchylka od průměrné měsíční výkonnosti	10	1.63%
Ukazatel BETA	11	1.490

**Výše nákladů za správu fondu (v tis. Kč)**

A	B	1
Úplata určená IS za obhospodařování OPF	1	16 439
Další peněž. částky, které byly převedeny z účtu OPF na účet IS	2	0
Úplata depozitáři (celkové náklady za služby depozitáře)	3	1 622
Poplatky za audit	4	71
Přirážky, které šly do majetku IS	5	0
Srážky, které šly do majetku IS (nejsou náklady OPF)	6	282
Veškeré poplatky za právní a poraden. služby mimo poplatky IS	7	1
Poplatky obchodníkovi s CP	8	7 045
Poplatky obchodníkovi s CP - transakční	9	7 015
Poplatky obchodníkovi s CP - ostatní	10	30
Registrační poplatky	11	84
Ostatní správní náklady	12	12

**Vydané a odkoupené podílové listy v OPF (v tis. Kč)**

A	B	1
Počet podílových listů vydaných OPF	1	26 343
Částka inkasovaná do majetku OPF za vydané podílové listy	2	51 728
Počet podílových listů odkoupených z OPF	3	43 521
Částka vyplacená z majetku OPF za odkoupené podílové listy	4	89 505

**Klasifikace fondu kolektivního investování**

Druh fondu:	<b>Otevřený podílový fond</b>
Kategorie fondu:	<b>speciální fond</b>
Typ fondu:	<b>smíšený fond</b>
Klasifikace fondu podle investorů:	<b>veřejně přístupný fond</b>
IČ fondu kolektivního investování:	<b>90 03 81 84</b>

## Struktura investičních nástrojů v portfoliu fondu kolektivního investování

## PROSPERITA - OPF globální

## Část 1: Cenné papíry Přehled k 30. červnu 2007 (v tis. Kč)

## Datová oblast: DOFO31\_11: Majetkové cenné papíry v majetku fondu s podílem nad 1 % na VK

Název cen. papíru	ISIN cenného papíru	Země emitenta	Vztah k legislativě	Investiční limit na majetek fondu	Investiční limit na emitenta či FKI	Celková cena pořízení	Celková reálná hodnota	Počet jednotek	Celková nominální hodnota	Podíl na majetku emitenta
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ČEZ	CZ0005112300	CZ	024	055	054	100 361	199 516	182 040	18 204	0.31%
ENERGOAQUA, a.s.	CS0008419750	CZ	024	055	054	69 318	99 682	70 100	70 100	10.00%
TOMA, a.s.	CZ0005088559	CZ	024	055	054	39 677	60 456	147 454	147 454	9.98%
JP MORG.FLEM.FF INDIA	LU0058908533	LU	028	059	054	35 135	53 136	32 521	0	0.00%
JP MORG.EMERG. MARK	LU0087089248	LU	028	059	054	18 674	22 145	3 793	0	0.00%
ORCO Property Group S.a.	LU0122624777	LU	028	055	054	32 787	32 436	9 571	0	0.00%
Arcelor Mittal	NL0000361947	NL	028	055	054	14 740	20 050	15 000	4	0.00%
Globe Trade Centre	PLGTC0000037	PL	028	055	054	28 579	29 005	78 000	0	0.00%
HDFC BANK LTD-ADR	US40415F1012	US	032	055	054	17 021	20 061	11 200	0	0.00%
KAZAKHGOLD-REG S(GDR)	US48667H1059	US	032	055	054	20 672	20 780	18 000	0	0.00%
CVRD ON AD	US2044122099	US	032	055	054	16 887	25 570	27 000	0	0.00%
POSCO ADR	US6934831099	US	032	055	054	28 050	37 244	14 600	0	0.00%

## Datová oblast: DOFO31\_12:

## Dluhové cenné papíry v majetku fondu

Název cenného papíru	ISIN cenného papíru	Země emitenta	Vztah k legislativě	Investiční limit na majetek fondu	Investiční limit na emitenta či FKI	Celková cena pořízení	Celková reálná hodnota	Počet jednotek	Celková nominální hodnota	Podíl na CP, které vydal 1 emitent
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
SIBERIAN OIL 10,75 01/09	XS0159012920	RU	032	055	054	23 961	19 152	800	17 006	0.00%
POLAND GOVERN.BOND VAR 09/1	PL0000103305	PL	028	057	054	22 581	23 184	3 000	22 860	0.00%

Poznámka:

Všechny údaje, uvedené ve sloupcích 4 - 6 jsou uvedeny podle číselníků statistických výkazů ČNB. Ostatní údaje ve sloupcích 7, 8 a 10 jsou uvedeny v tis. Kč.

## Struktura investičních nástrojů v portfoliu fondu kolektivního investování

### PROSPERITA - OPF globální

#### Část 2: Finanční deriváty

za 1. pololetí roku 2007 (v tis. Kč)

Datová oblast: DOFO31\_22 Mimboburzovní finanční deriváty v majetku fondu

Název mimoburzovního finančního derivátu	Název protistrany mimoburzovního finančního derivátu	IČO protistrany derivátu	Podkladové aktivum mimoburzovních finančních derivátů	Celková reálná hodnota derivátu	Riziko spojené s druhou smluvní stranou fin. derivátu
1	2	3	4	5	6
Měnový forward	ČSOB, a.s.	00001350	22 - měnový kurz	350 842	1 728
Měnový forward	Česká spořitelna, a.s.	45244782	22 - měnový kurz	258 529	1 252

Poznámka: Hodnota finančního derivátu i hodnota rizika smluvní strany jsou uvedeny v tis. Kč.

#### Část 3: Kvalita investičních nástrojů (IN)

Datová oblast: DOFO31\_31 Struktura investičních nástrojů podle hodnocení kvality IN

A	B	1	1
Rating 1. stupně	1	346 422	40.23%
Rating 2. stupně	2	321 592	37.35%
Rating 3. stupně	3	0	0.00%
Rating 4. stupně	4	0	0.00%
Bez ratingu	5	193 026	22.42%
Kontrola:		861 040	100.00%



**Skladba majetku v portfoliu fondu kolektivního investování****PROSPERITA - OPF globální**

za 1. pololetí roku 2007 (v tis. Kč)

**Skladba majetku v portfoliu speciální fondu kolektivního investování**

A	B	1
Doplňkový likvidní majetek dle § 49a odst. 1 zákona (TV)	1	899 785
Investiční CP a NPT podle § 51 odst. 1 písm a) zákona	2	752 776
Dluhopisy podle § 51 odst. 1 písm. b) zákona	3	23 184
Dluhopisy podle § 51 odst. 1 písm. c) zákona	4	0
Dluhopisy podle § 51 odst. 1 písm. d) zákona	5	0
CP vydané FKI podle § 51 odst. 1 písm. e) zákona	6	85 079
Finanční deriváty podle § 51 odst. 1 písm. f) zákona	7	0
Doplňkový likvidní majetek dle § 53j odst. 1 písm. a) zákona	8	0
CP vydané FKI dle § 53j odst. 1 písm b) zákona	9	0
Státní PP a obdobné zahr. CP dle § 53j odst 1 písm. c) zák.	10	0
Dluhopisy a obd. zahr. CP podle § 53j odst. 1 písm. d) zák.	11	0
Poukázky ČNB a obd. zahr. CP dle § 53j odst. 1 písm e) zák.	12	0
Nemovitosti oceňované výnosovou metodou	13	0
Nemovitosti oceňované porovnávací metodou	14	0
CP vydané FKI dle § 55 odst. 1 zákona	15	0