

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



## *Pololetní zpráva za 1. pololetí roku 2012*

<b>Obsah pololetní zprávy:</b>	<b>strana</b>
<b>1. Obecné údaje o otevřeném podílovém fondu .....</b>	<b>2</b>
1.1. Název podílového fondu a jeho identifikace	
1.2. Údaje o investiční společnosti, která podílový fond obhospodařuje	
1.3. Údaje o zkušenostech a kvalifikaci portfolio manažerů a vedoucích osob	
1.4. Údaje o depozitáři fondu a osobě, zajišťující úschovu majetku fondu	
1.5. Údaje o obchodnících s cennými papíry	
1.6. Přehled o vydaných a odkoupených podílových listech	
1.7. Identifikace majetku otevřeného podílového fondu	
<b>2. Významné položky z účetních výkazů .....</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. Informace o zpracování Pololetní zprávy .....</b>	<b>9</b>
<b><u>Finanční údaje</u></b>	
<b>Rozvaha fondu kolektivního investování .....</b>	<b>10</b>
<b>Výkaz zisku a ztráty fondu kolektivního investování .....</b>	<b>11</b>

Ostrava, srpen 2012

## **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>Zhodnocení za 01-06/ 2012:</b>	<b>6,22 %</b> (zvýšení tržní ceny na 1 podílový list)

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

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. Tato společnost vznikla 21. ledna 1992 a účastnila se první i druhé vlny kuponové privatizace. Původní investiční fond byl vymazán z obchodního rejstříku ke dni 8. srpna 2001.

Obhospodařovatelem původního fondu byla společnost „TRADEINVEST investiční společnost, a.s.“, která je dnes mateřskou společností skupiny PROSPERITA s obchodní firmou „PROSPERITA holding, a.s.“ Většina zaměstnanců a majitelé společnosti mají již dvacetileté zkušenosti s kolektivním investováním.

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

<b>Obchodní firma:</b>	PROSPERITA investiční společnost, a.s.
<b>Sídlo společnosti:</b>	Ostrava, Moravská Ostrava, Nádražní 213/10, PSČ: 702 00
<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)

Investiční společnost je obhospodařovatelem fondu nepřetržitě od vzniku fondu. Investiční společnost není obhospodařovatelem žádného jiného fondu kolektivního investování.

Investiční společnosti byla za obhospodařování majetku fondu během prvního pololetí roku 2012 uhrazena zálohově částka ve výši **8 820 tis. Kč**. Jedná se o 2 % průměrné hodnoty vlastního kapitálu.

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.

### 1.2.1. Údaje o osobě, která ovládá investiční společnost:

<i>P.č.</i>	<i>Název právnické osoby</i>	<i>Sídlo, bydliště</i>	<i>Hlas. práva</i>
1.	PROSPERITA holding, a.s.	Ostrava, Nádražní 213/10, 702 00	100,00 %
Celkový podíl na hlasovacích právech:			100,00 %

### 1.3. Údaje o zkušenostech a kvalifikaci portfolio manažerů a vedoucích osob

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.

Obchodní ředitel pan **Miroslav Kurka** je absolventem obchodní akademie. Během dlouholeté praxe (od července 1948 do dubna 1990) pracoval v různých obchodních společnostech (Chemapol Praha, Strojim-port Praha, OPOS Karviná). Od května 1990 začal soukromě podnikat. V listopadu 1991 byl spoluzakladatelem a jednatelem investiční společnosti TRADEINVEST spol. s r.o., která založila a obhospodařovala fond PROSPERITA, a.s. Kromě působení v představenstvech a dozorčích radách různých obchodních společností je v současné době místopředsdou představenstva společnosti PROSPERITA holding, a.s. a od 1. července 2005 zároveň obchodním ředitelem společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s., která je obhospodařovatelem fondu PROSPERITA – OPF globální.

Finanční manažer pan **Ing. Miroslav Kučera** je absolventem Vysoké školy báňské v Ostravě (1985). Zastával různé odborné a řídicí funkce ve společnostech PREFA Olomouc (1985-1989, technický rozvoj), PREFIZOL Bohumín (1990-1992, vedoucí obchodního oddělení) a KOVONA Karviná (1994-1996, vedoucí finančního oddělení). Od června 1996 je zaměstnancem společnosti PROSPERITA holding, a.s. (dříve TRADEINVEST investiční společnost spol. s r.o.), původně jako investiční analytik, finanční manažer a od r. 2005 zastává funkci finančního ředitele mateřské společnosti skupiny podniků PROSPERITA. Vedle členství v orgánech společností skupiny PROSPERITA zastává funkci finančního manažera společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. (od července 2005).

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

Pan **Bc. Rostislav Šindlář** je absolventem bakalářského studia Vysoké školy podnikání, a.s. v Ostravě a je držitelem makléřské licence. Od r. 1997 pracoval ve společnosti AKCIA TRADE, spol. s r.o. ve funkci investičního analytika, od r. 2001 vykonával ve společnosti PROSPERITA holding, a.s. funkci portfolio manažera. od r. 2005 je **portfolio manažerem fondu** ve společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. V investiční společnosti zároveň zastává funkci předsedy představenstva, a to od 30. března 2005.

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**. V investiční společnosti zároveň zastává funkci místopředsedy představenstva, a to od 11. ledna 2011.

Provozní a marketingový manažer pan **Ing. Martin Ciežák** je absolventem ekonomické fakulty Vysoké školy báňské v Ostravě (r. 1993). Od července 1993 pracoval ve společnosti TRADEINVEST investiční společnost spol. s r. o. Orlová - Lutyně (nyní PROSPERITA investiční společnost, a.s.) ve funkcích analytik a makléř kapitálového trhu. Od července 2005 je provozním a marketingovým manažerem společnosti a zároveň zastává funkce v orgánech některých obchodních společností.

#### **1.4. 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**.

Z majetku fondu byla za uplynulé pololetí depozitáři zaplacená částka v celkové výši **1 287 tis. Kč** (ve stejném období r. 2011 to bylo 1 833 tis. Kč). Jedná se veškeré náklady za služby depozitáře za období 01-06/2012.

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

Během prvního pololetí roku 2012 vykonávaly pro obhospodařovaný otevřený podílový fond činnost obchodníka s cennými papíry tyto společnosti:

1. Česká spořitelna a.s., se sídlem Praha 4, Olbrachtova 1929/62, PSČ 140 00, IČ 45244782.
2. Patria Finance, a.s., se sídlem Praha 1, Jungmannova 745/24, PSČ 110 00, IČ 60197226.
3. Wood & Company Financial Services a. s., se sídlem v Praze 1, Náměstí Republiky 1079/1a, PSČ 110 00, IČ 26503808
4. J&T BANKA, a.s., se sídlem Praha 8, Pobřežní 297/14, PSČ 186 00, IČ 471 15 378.

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

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 2012</b>	<b>rok 2011</b>
Počáteční stav podílových listů:	<b>744 157 130 PL</b>	<b>765 954 599 PL</b>
Vydané podílové listy v nom. hodnotě:	9 431 Kč	71 724 Kč
průměrná cena vydaného PL:	1,2738 Kč	1,2364 Kč
Vydané podílové listy celkem:	12 014 Kč	88 680 Kč
Odkoupené podílové listy v nom hodnotě:	16 377 135 Kč	21 869 193 Kč
průměrná cena odkoupeného PL:	1,2509 Kč	1,2891 Kč
Odkoupené podílové listy celkem:	20 486 581 Kč	28 192 489 Kč
<b>Konečný stav podílových listů:</b>	<b>727 789 426 PL</b>	<b>744 157 130 PL</b>
<b>Kurs podílového listu na konci období:</b>	<b>1,2607 Kč</b>	<b>1,1869 Kč</b>
<b>Tržní hodnota podílových listů:</b>	<b>917 491 917 Kč</b>	<b>883 224 555 Kč</b>

Fond nevyplácí svým podílníkům žádné výnosy. Veškeré zisky i ztráty fondu jsou hrazeny z kapitálových fondů a projeví se na hodnotě vlastního kapitálu, připadajícího na jeden podílový list.

## 1.7. 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 2012.

V modrých součtových řádcích ve spodní části tabulky jsou uvedeny hodnoty, týkající se veškerých cenných papírů, patřících do sledované skupiny majetku fondu (včetně podílů pod 1 % na vlastním kapitálu fondu).

### Ocenění majetku podílového fondu ke dni 30. 6. 2012 (přehled majetku s podílem nad 1 % na vlastním kapitálu fondu)

<b>Tuzemské akcie</b>					
ISIN	Název cenného papíru	množství	cel. poř. cena	celk. reálná cena	% podílu
CS0008419750	ENERGOAQUA, a.s.	70 308	69 620 045	131 468 929 Kč	14,33%
CZ0005088559	TOMA, a.s.	147 434	39 671 799	100 255 120 Kč	10,93%
CZ0009093209	TELEFÓNICA 02 C.R.	60 000	22 632 398	23 100 000 Kč	2,52%
CS0005021351	TESLA Karlín a.s.	56 504	8 146 624	17 855 264 Kč	1,95%
CS0005032150	KAROSERIA a.s.	18 647	16 750 246	13 519 075 Kč	1,47%
CZ0005081752	České vinařské závody, a.s.	30 508	29 551 606	10 128 656 Kč	1,10%
<b>Zahraníční akcie</b>					
US0378331005	APPLE COMPUTER INC.	12 345	93 044 466	146 792 222 Kč	16,00%
US38259P5089	Google Inc	6 838	72 753 897	80 762 286 Kč	8,80%
US25490A1016	DirecTV-Class A	75 600	64 783 658	75 148 216 Kč	8,19%
US5949181045	MICROSOFT	87 500	43 009 791	54 498 762 Kč	5,94%
US31678A1034	FIFTH STREET FINANCE CORP	262 558	50 510 921	53 352 516 Kč	5,82%
US78462F1030	S & P 500 Depositary Receipts	10 900	28 268 406	30 206 450 Kč	3,29%
US68389X1054	ORACLE CORPORATION	43 000	23 627 800	26 003 033 Kč	2,83%
US00246W1036	AXT INC	204 710	21 089 966	16 463 996 Kč	1,79%
US82706C1080	SILICON MOTION TECHNOL ADR	54 500	19 021 530	15 657 507 Kč	1,71%
US4592001014	IBM	3 500	10 098 109	13 937 715 Kč	1,52%
US5801351017	McDonalds CORPORATION	6 000	8 920 053	10 815 356 Kč	1,18%
<b>Zahraníční dluhopis</b>					
XS0276456315	Gazprom 6.212 16	500	10 231 561	11 163 499 Kč	1,22%
<b>Skupina majetku</b>		množství	cel. poř. cena	celk. reálná cena	% podílu
Trh - tuzemské akcie celkem		391 071	206 020 183	296 327 044 Kč	32,30%
Trh - zahraniční akcie celkem		1 485 782	613 852 368	580 515 216 Kč	63,27%
Trh - dluhopisy zahraniční celkem		500	29 883 088	11 163 499 Kč	1,22%
Trh - cenné papíry celkem		1 877 353	849 755 639	888 005 759 Kč	96,79%
<b>Pohledávky</b>				12 399 145 Kč	1,35%
<b>Finanční majetek (Kč)</b>				8 462 990 Kč	0,92%
<b>Finanční majetek (cizí měna)</b>				23 900 274 Kč	2,60%
<b>Ostatní aktiva</b>				2 916 243 Kč	0,32%
<b>Cizí zdroje</b>				-18 192 493 Kč	-1,98%
<b>Ostatní majetek celkem</b>				29 486 158 Kč	3,21%
<b>Čisté obchodní jmění (NAV)</b>				917 491 917 Kč	100,0%
<b>Celkový počet podílových listů</b>				727 789 426	
<b>Čisté obchodní jmění (NAV) na jeden podílový list:</b>				1,2607 Kč	

Pro porovnání skladby a možnost posouzení změn majetku v portfoliu fondu je v níže uvedené tabulce přehled jednotlivých skupin majetku k 30. červnu 2011.

*Přehled a skupiny majetku fondu k 30. červnu 2011*

Skupina majetku	množství	celk. poř. cena	celk. reálná cena	% podílu
Trh - tuzemské akcie celkem	406 581	206 020 183	276 059 540 Kč	27,53%
Trh - zahraniční akcie celkem	2 843 842	613 852 368	603 491 315 Kč	60,19%
Trh - dluhopisy zahraniční celkem	4 000	29 883 088	24 691 230 Kč	2,46%
Trh - cenné papíry celkem	3 254 423	849 755 639	904 242 085 Kč	90,18%
Pohledávky			12 325 835 Kč	1,23%
Finanční majetek (Kč)			25 226 491 Kč	2,52%
Finanční majetek (cizí měna)			67 170 031 Kč	6,70%
Ostatní aktiva			4 154 369 Kč	0,41%
Cizí zdroje			- 10 410 762 Kč	-1,04%
Ostatní majetek celkem			98 465 964 Kč	9,82%
<b>Čisté obchodní jmění (NAV)</b>			<b>1 002 708 049 Kč</b>	<b>100,00%</b>
<b>Celkový počet podílových listů</b>			<b>758 043 916 Kč</b>	
<b>Čisté obchodní jmění (NAV) na jeden podílový list:</b>			<b>1,3228 Kč</b>	

Z výše uvedených tabulek je možno zjistit, že skladba majetku fondu během uplynulých dvanácti zaznamenala určité změny. Fond má největší podíl majetku v zahraničních akciích a v tuzemských akciích. Vlivem růstu tržních cen se podíl tuzemských akcií zvýšil z 27,53 % na 32,30 %.

Další významnou změnou je snížení podílu finančního majetku na celkové hodnotě vlastního kapitálu (snížení se týká jak fin. majetku v Kč tak v cizích měnách). Při porovnání hodnoty vlastního kapitálu připadajícího na jeden podílový list došlo během posledních dvanácti měsíců ke snížení o 6,21 %.

V této souvislosti je nutno v souladu se statutem fondu konstatovat, že investice do fondu PROSPERITA – OPF globální je určena pro středně a dlouhodobé zhodnocení investice a není vhodná pro krátkodobou spekulaci. Podílníci nemohou ze své investice očekávat získání krátkodobých zisků. Podílníci by si měli být vědomi toho, že hodnota podílových listů a příjmy z nich mohou růst nebo klesat.

**1.7.1. Přehled účetní hodnoty jednoho podílového listu od doby vzniku otevřeného podíl. fondu**

<b>Hodnota podílového listu k 8. 8. 2001:</b>	<b>0,9221 Kč</b>	<b>(vznik otevřeného podílového fondu)</b>
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 31. 12. 2006:	1,9920 Kč	(růst o 11,68 % za rok 2006)
Hodnota podílového listu k 31. 12. 2007:	2,2177 Kč	(růst o 11,33 % za rok 2007)
Hodnota podílového listu k 31. 12. 2008:	1,2397 Kč	(pokles o 44,10 % za rok 2008)
Hodnota podílového listu k 31. 12. 2009:	1,4257 Kč	(růst o 15,00 % za rok 2009)
Hodnota podílového listu k 31. 12. 2010:	1,3509 Kč	(pokles o 5,25 % za rok 2010)
<b>Hodnota podílového listu k 30. 06. 2011:</b>	<b>1,3228 Kč</b>	<b>(pokles o 2,08 % za 1. pololetí 2011)</b>
Hodnota podílového listu k 31. 12. 2011:	1,1869 Kč	(pokles o 12,14 % za rok 2011)
<b>Hodnota podílového listu k 30. 06. 2012:</b>	<b>1,2607 Kč</b>	<b>(růst o 6,22 % za 1. pololetí 2012)</b>

## **2. Významné položky z účetních výkazů**

### **2.1. Významné položky rozvahy**

Celková aktiva otevřeného podílového fondu **PROSPERITA – OPF globální** k 30. červnu 2012 činí 935 684 tis. Kč. Žádná aktiva fondu nejsou zatížena zástavním právem.

Z výkazů je zřejmé, že při porovnání se stejným obdobím roku 2011 se celková hodnota všech akcií jen nepatrně snížila (o 0,3 %), avšak hodnota pohledávek vůči bankám se snížila o 64,97 %. Podobně se výrazně snížil podíl zahraničních dluhopisů (o 54,79 %). Je možno konstatovat, že hodnota rizika portfolia fondu se mírně zvýšila. Celková hodnota aktiv se meziročně snížila o 7,64 % (o 77 435 tis. Kč).

Ztráta za období roku 2011 v celkové částce -77 310 tis. Kč byla uhrazena z kapitálových fondů, jejichž hodnota se meziročně snížila o 148 953 tis. Kč. Velmi pozitivně však můžeme hodnotit růst tržních cen akcií a dluhopisů, který se projevil ve zvýšení oceňovacích rozdílů majetku o 120 448 tis. Kč.

Bližší údaje o vývoji hodnoty vlastního kapitálu jsou uvedeny v kapitolách 1.6. (Vývoj hodnoty podílového listu) a 2.4. (Významné položky v přehledu o změnách ve vlastním kapitálu).

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

Nejvýznamnější položkou podrozvahy je částka 917 492 tis. Kč, která vyjadřuje hodnotu vlastního kapitálu k 30. červnu 2012, předaného k obhospodařování investiční společnosti.

Na podrozvahových účtech je účtováno o skutečné hodnotě derivátů – měnových forwardů. V podrozvahových aktivech je účtováno o hodnotě pohledávek z termínových operací (448 672 tis. Kč), podrozvahová pasiva vykazují hodnotu závazků z termínových operací (460 985 tis. Kč). Termínované obchody byly zaúčtovány jako deriváty v souladu s Českým účetním standardem pro finanční instituce č. 110 – Deriváty.

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

Během 1. pololetí roku 2012 vytvořil fond **PROSPERITA-OPF globální** ztrátu z finančních operací v celkové částce -44 330 tis. Kč. Na tomto záporném hospodářském výsledku má největší podíl ztráta z finančních derivátů ve výši -33 000 tis. Kč (měnové forwardy, které slouží k zajišťování cizích měn) a ztráta z obchodování se zahraničními akciemi. Celkový výsledek hospodaření z finančních operací snižuje zisk z kursových rozdílů ve výši 2 068 tis. Kč.

Nejvýznamnější nákladovou položkou jsou poplatky za obhospodařování fondu (8 820 tis. Kč) a bankovní poplatky (provize za operace s investičními instrumenty a poplatky depozitáři) v celkové hodnotě 1 951 tis. Kč. Bankovní poplatky se meziročně snížily o 2 271 tis. Kč, což představuje snížení těchto nákladů o 53,79 %.

Fond vykazuje také poměrně vysoké výnosy, a to přijaté dividendy (15 573 tis. Kč), výnosové úroky z dluhových cenných papírů (302 tis. Kč) a výnosy z bankovních vkladů (17 tis. Kč). Z výkazu zisku a ztráty je dále zřejmé, že po úhradě daně z příjmů právnických osob ve výši 92 tis. Kč (samostatný základ daně z příjmů ze zahraničí) činí ztráta za 1. pololetí roku 2012 po zdanění celkem -39 094 tis. Kč.

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

Podrobné údaje o změnách vlastního kapitálu jsou uvedeny v následujícím přehledu. V souladu se statutem fondu byla ztráta za účetní období roku 2011 ve výši -77 310 tis. Kč uhrazena z účtu kapitálového fondu. Dalšími významnými položkami ve vlastním kapitálu je ztráta za období 01-06/2012 ve výši -39 094 tis. Kč a zvýšení oceňovacích rozdílů z majetku o 93 836 tis. Kč.

Za sledované období se **celková hodnota vlastního kapitálu zvýšila o 34 267 tis. Kč**, přičemž objem nových investic do fondu činil 12 tis. Kč, odkup podílových listů dosáhl částky 20 487 tis. Kč. Je možno konstatovat, že po odečtení vlivu odkupu podílových listů se **vlastní kapitál fondu zhodnotil celkem o 54 742 tis. Kč**. Následující přehled obsahuje také údaje o vlastním kapitálu podílového fondu za poslední čtyři uplynulá období (rok 2007 až rok 2011).

Oceňovací rozdíly z přecenění cenných papírů, které neovlivňují hospodářský výsledek otevřeného podílového fondu, vyjadřují rozdíl mezi pořizovací cenou majetku (cenné papíry, pohledávky) a tržním oceněním majetku ke dni sestavení účetní závěrky.

### **Podrobný přehled o změnách vlastního kapitálu za období od 31. 12. 2010 do 30. 06. 2012**

Jednotlivé položky vlastního kapitálu	Základní kapitál	Emisní ážio	Kapitálové fondy	Oceňovací rozdíly	Zisk (ztráta)	Celkem
<b>Zůstatek k 31. 12. 2007</b>	0	0	1 470 557	158 620	267 157	1 896 334
<b>Zůstatek k 31. 12. 2008</b>	0	0	1 697 313	-138 024	-532 475	1 026 814
<b>Zůstatek k 31. 12. 2009</b>	0	190 108	934 048	149 112	-137 165	1 136 103
<b>Zůstatek k 31. 12. 2010</b>	0	181 193	765 955	128 989	-41 388	1 034 749
Kursově rozdíly a oceňovací rozdíly nezahrnuté do HV				-46 110		-46 110
Čistý zisk/ztráta za účetní období					-77 310	-77 310
Převody do fondů *)		17	72			89
Použití fondů **)		-6 323	-21 869			-28 192
Ostatní změny ***)			-41 388		41 388	0
<b>Zůstatek k 31. 12. 2011</b>	0	174 887	702 769	82 879	-77 310	883 225
<b>Zůstatek k 1. 01. 2012</b>	0	174 887	702 769	82 879	-77 310	883 225
Kursově rozdíly a oceňovací rozdíly nezahrnuté do HV				93 836		93 836
Čistý zisk/ztráta za účetní období					-39 094	-39 094
Převody do fondů *)		3	9			12
Použití fondů **)		-4 110	-16 377			-20 487
Ostatní změny ***)			-77 310		77 310	0
<b>Zůstatek k:</b>	<b>30. června 2012</b>	<b>170 780</b>	<b>609 091</b>	<b>176 715</b>	<b>-39 094</b>	<b>917 492</b>

Vysvětlivky:

- \*) Jedná se o nově emitované podílové listy
- \*\*) Účetní hodnota odkoupených podílových listů
- \*\*\*) Ztráta účetního období vyrovnána z účtu kapitálových fondů.

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

Ve sledovaném období od 1. ledna 2012 do 30. června 2012 nebyla investiční společnost sama ani na účet otevřeného podílového fondu účastníkem žádných soudních nebo rozhodčích sporů.

Dne 27. dubna 2012 schválilo představenstvo investiční společnosti aktualizovaný Statut otevřeného podílového fondu **PROSPERITA – OPF globální**, ve kterém byly doplněny údaje o historické výkonnosti fondu za období do konce roku 2011, byla provedena změna dne ocenění (místo třetího pracovního dne týdne se fond oceňuje k poslednímu pracovnímu dni týdne) a také byla provedena změna v oblasti poplatků.

Nové znění statutu vstoupilo v platnost dne 1. 7. 2012. Aktuální statut je zveřejněn na internetových stránkách společnosti [www.prosperita.com](http://www.prosperita.com).

Představenstvo společnosti schválilo koncem měsíce června rozhodnutí, že v období do 31. 12. 2012 budou vstupní i výstupní poplatky 0 %, to znamená, že všichni noví podílníci si mohou zdarma vyzkoušet spolupráci s fondem a kdykoli do konce letošního roku nakoupit a prodat podílové listy bez poplatku.



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

Pololetní zpráva za období 1. pololetí roku 2012 byla zpracována podle příslušných ustanovení vyhlášky č. 194/2011 Sb. (Vyhláška o podrobnější úpravě některých pravidel v kolektivním investování) 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.

Jelikož účetní jednotka nemá žádné zaměstnance, účetní závěrku a pololetní zprávu zpracovali níže uvedení zaměstnanci obhospodařovatele otevřeného podílového fondu.

V Ostravě, dne 20. srpna 2012



**Bc. Rostislav Šindlář**  
předseda představenstva



**Ing. Miroslav Kučera**  
finanční manažer

Zpracovali: **Vladimíra Klimková**  
účetní fondu

Česká národní banka  
 Vyhláška č. 603 / 2006 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**  
 Nádražní 213/10, 702 00 Moravská Ostrava  
 90 03 81 84  
 Otevřený podílový fond  
 účetní jednotka invest. společnosti  
 30. června 2012

**Rozvaha fondu kolektivního investování  
 za 1. pololetí roku 2012 (v tis. Kč)**

<b>A K T I V A</b>		Poslední den rozhod. období	Poslední den min. rozhod. období
Název položky výkazu	Číslo řádku	1	2
<b>Aktiva celkem:</b>	1	<b>935 684</b>	<b>1 013 119</b>
1. Pokladní hotovost	2	0	0
2. Pohledávky za bankami	3	32 363	92 397
Pohledávky za bankami splatné na požádání	4	32 363	92 397
Pohledávky za bankami jiné než splatné na požádání	5	0	0
4. Dluhové cenné papíry	9	11 164	24 691
Dluhové cenné papíry vydané ostatními osobami	11	11 164	24 691
5. Akcie, podílové listy a ostatní podíly	12	876 842	879 551
Akcie	13	876 842	879 551
9. Ostatní aktiva	24	15 315	16 480
Pohledávky vůči obchodním partnerům	24a	12 399	12 326
Pohledávky vůči obchodním partnerům	24a	12	0
Pohledávky vůči státu	24b	86	782
Kladné reálné hodnoty derivátů	24c	2 830	3 372
10. Pohledávky za upsaný základní kapitál	25	2 830	0
<b>Pasiva celkem:</b>	1	<b>935 684</b>	<b>1 013 119</b>
1. Závazky vůči bankám	2	0	0
3. Ostatní pasiva	8	17 950	10 141
Závazky vůči obchodním partnerům	8a	2 807	8 836
Záporné reálné hodnoty derivátů	8c	15 143	1 305
4. Výnosy a výdaje příštích období	9	242	270
8. Emisní ážio	18	170 780	136 976
11. Kapitálové fondy	24	609 091	758 044
12. Oceňovací rozdíly	26	176 715	56 267
Oceňovací rozdíly z majetku a závazků	30	176 715	56 267
14. Zisk nebo ztráta za účetní období	31	-39 094	51 421
15. Vlastní kapitál celkem (součet 7-14)	31a	917 492	1 002 708
<b>Specifikace podrozvahových aktiv a pasiv</b>			
4. Pohledávky z pevných termínových operací	4	448 672	464 428
8. Hodnoty předané k obhospodařování	8	917 492	1 002 708
12. Závazky z pevných termínových operací	12	460 985	462 361

0 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**  
Nádražní 213/10, 702 00 Moravská Ostrava  
90 03 81 84  
Otevřený podílový fond  
účetní jednotka investiční společnosti  
30. červen 2012

**Výkaz zisku a ztráty fondu kol. investování**  
za 1. pololetí roku 2012 (v tis. Kč)

Název položky výkazu	Číslo řádku	Od začátku do konce rozhod. období	Od zač. do konce min. rozhod. období
A	B	1	2
<b>1. Výnosy z úroků a podobné výnosy</b>	1	319	624
Výnosy z úroků z dluhových cenných papírů	2	302	514
Výnosy z úroků tuzemských dluhopisů	2a	0	0
Výnosy z úroků zahraničních dluhopisů	2b	302	514
Výnosy z úroků z ostatních aktiv	3	17	110
<b>3. Výnosy z akcií a podílů</b>	5	15 573	15 620
Ostatní výnosy z akcií a podílů	7	15 573	15 620
Výnosy z akcií tuzemských	7a	11 952	9 772
Výnosy z akcií zahraničních	7b	3 621	5 848
<b>4. Výnosy z poplatků a provizí</b>	8	6	0
<b>5. Náklady na poplatky a provize</b>	9	10 771	14 542
Poplatky na obhospodařování	9a	8 820	10 320
Poplatky a provize na platební styk	9b	37	31
Poplatky a provize na operace s investičními instrumenty	9c	612	2 358
Poplatky a provize ostatní	9d	1 302	1 833
<b>6. Čistý zisk nebo ztráta z finančních operací</b>	10	-44 030	50 239
Zisk nebo ztráta z obchodování s tuzemskými akciemi	10a	-328	187
Zisk nebo ztráta z obchodování se zahraničními akciemi	10b	-12 770	32 838
Zisk nebo ztráta z obchodování s dluhopisy	10c	0	-2
Zisk nebo ztráta z obchod. s CP fondů kol. investování	10d	0	1 094
Zisk nebo ztráta z derivátů	10e	-33 000	18 167
Zisk nebo ztráta z nástrojů peněžního trhu	10f	2 068	-2 045
<b>9. Správní náklady</b>	13	99	168
Ostatní správní náklady	18	99	138
<b>19. Zisk / ztráta za úč. období z běž. činnosti před zdaněním</b>	29	-39 002	51 773
<b>23. Daň z příjmů</b>	33	92	352
<b>24. Zisk nebo ztráta za účetní období po zdanění</b>	34	-39 094	51 421