

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



## *Pololetní zpráva za 1. pololetí roku 2013*

<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	
1.8. Hodnota všech vyplacených výnosů na jeden podílový list	
<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>9</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 2013

## **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>DIČ fondu kol. investování:</b>	CZ683121867
<b>Vlastní kapitál k 30. 06. 2013:</b>	960 908 tis. Kč
<b>Zhodnocení za 01-06/ 2013:</b>	<b>5,38 %</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, spisová značka B 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 2013 uhrazena zálohově částka ve výši **9 120 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.

Investiční společnost obdržela dne 16. července povolení České národní banky k vytvoření speciálního otevřeného podílového fondu kvalifikovaných investorů. Bližší údaje o tomto fondu jsou uvedeny v Pololetní zprávě investiční společnosti za 1. pololetí 2013, v kapitole 7.

#### 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, Strojimport 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 držiteli 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 Gastronomía, 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 **777 tis. Kč** (ve stejném období r. 2012 to bylo 1 287 tis. Kč). Jedná se veškeré náklady za služby depozitáře.

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

Během prvního pololetí roku 2013 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 2013</b>	<b>rok 2012</b>
Počáteční stav podílových listů:	<b>722 786 805 PL</b>	<b>744 157 130 PL</b>
Vydané podílové listy v nom. hodnotě:	4 325 Kč	20 135 Kč
průměrná cena vydaného PL:	1,2718 Kč	1,2773 Kč
Vydané podílové listy celkem:	5 500 Kč	25 719 Kč
Odkoupené podílové listy v nom hodnotě:	1 986 867 Kč	21 390 460 Kč
průměrná cena odkoupeného PL:	1,2950 Kč	1,2610 Kč
Odkoupené podílové listy celkem:	2 572 958 Kč	26 973 259 Kč
<b>Konečný stav podílových listů:</b>	<b>720 804 263 PL</b>	<b>722 786 805 PL</b>
<b>Kurs podílového listu na konci období:</b>	<b>1,3331 Kč</b>	<b>1,2650 Kč</b>
<b>Tržní hodnota podílových listů:</b>	<b>960 908 164 Kč</b>	<b>914 335 009 Kč</b>

## 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 2013.

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

### Ocenění majetku podílového fondu ke dni 30. 6. 2013 (přehled majetku s podílem nad 1 % na vlastním kapitálu fondu)

<b>Tuzemské akcie</b>						
ISIN	Název cenného papíru	Množství	Poř. cena v tis. Kč	Měna	Cena reálná v tis. Kč	% podíl
CS0008419750	ENERGOAQUA, a.s.	70 308	69 620	CZK	140 546	14,63%
CZ0005088559	TOMA, a.s.	147 434	39 672	CZK	101 140	10,53%
CS0005021351	TESLA Karlín a.s.	56 504	8 147	CZK	19 211	2,00%
CZ0005081752	České vinařské závody, a.s.	29 008	28 099	CZK	10 109	1,05%
<b>Zahraníční akcie</b>						
US31678A1034	FIFTH STREET FINANCE CORP	452 000	89 637	USD	93 717	9,75%
US0378331005	APPLE COMPUTER INC.	9 200	75 915	USD	72 381	7,53%
US25490A3095	DIRECTV INC.ORD	55 500	49 587	USD	67 854	7,06%
US38259P5089	Google Inc	3 320	35 656	USD	57 992	6,04%
US78462F1030	S & P 500 Depositary Receipts	10 000	29 283	USD	31 829	3,31%
US7960508882	SAMSUNG ELECTR-GDR REGS	2 400	27 663	USD	27 762	2,89%
US3696041033	GENERAL ELECTRIC	55 000	23 066	USD	25 306	2,63%
US68389X1054	ORACLE CORPORATION	39 000	24 026	USD	23 763	2,47%
US82706C1080	SILICON MOTION TECHNOL.	107 000	33 174	USD	22 482	2,34%
US5949181045	MICROSOFT	29 000	15 171	USD	19 877	2,07%
US4592001014	IBM	4 870	16 912	USD	18 466	1,92%
US4642864262	iShares MSCI EM ASIA	17 800	19 664	USD	18 149	1,89%
US30219G1085	Express Scripts Holding Co	12 000	12 872	USD	14 688	1,53%
US2686481027	EMC Corp.	31 000	14 232	USD	14 528	1,51%
US7475251036	QUALCOM	9 500	11 440	USD	11 515	1,20%
US6370711011	National Oilwell Varco inc.	7 000	9 157	USD	9 569	1,00%
Skupina majetku		Množství	Poř. cena v tis. Kč	Měna	Cena celkem v tis. Kč	% podíl
<b>Trh - tuzemské akcie celkem</b>		<b>327 981</b>	<b>157 227</b>	<b>CZK</b>	<b>279 693</b>	<b>29,11%</b>
<b>Trh - zahraniční akcie celkem</b>		<b>996 914</b>	<b>570 176</b>	<b>CZK</b>	<b>613 892</b>	<b>63,89%</b>
<b>Trh - cenné papíry celkem</b>		<b>1 324 895</b>	<b>727 403</b>	<b>CZK</b>	<b>893 584</b>	<b>92,99%</b>
Pohledávky				<b>CZK</b>	<b>14 117</b>	<b>1,47%</b>
Finanční majetek (Kč)				<b>CZK</b>	<b>7 422</b>	<b>0,77%</b>
Finanční majetek (cizí měna)				<b>CZK</b>	<b>53 840</b>	<b>5,60%</b>
Ostatní aktiva				<b>CZK</b>	<b>1 488</b>	<b>0,15%</b>
Cizí zdroje				<b>CZK</b>	<b>-9 543</b>	<b>-0,99%</b>
<b>Ostatní majetek celkem</b>				<b>CZK</b>	<b>67 324</b>	<b>7,01%</b>
<b>Čisté obchodní jmění (NAV v tis. Kč)</b>				<b>CZK</b>	<b>960 908</b>	<b>100,00%</b>
<b>Celkový počet podílových listů</b>				<b>ks</b>	<b>720 804</b>	
<b>Čisté obchodní jmění (NAV) na jeden podílový list (v Kč):</b>				<b>CZK</b>	<b>1,3331 Kč</b>	

Pro porovnání skladby a možnost posouzení změn majetku v portfoliu fondu je v níže uvedené tabulce přehled jednotlivých skupin majetku k 30. červnu 2012.

### Přehled a skupiny majetku fondu k 30. 06. 2012

Skupina majetku	množství	Poř. cena v tis. Kč	Celk. reálná cena v tis. Kč	% podílu
Trh - tuzemské akcie celkem	391 071	206 020	296 327	32,30%
Trh - zahraniční akcie celkem	1 485 782	613 852	580 515	63,27%
Trh - dluhopisy zahraniční celkem	500	29 883	11 164	1,22%
Trh - cenné papíry celkem	1 877 353	849 756	888 006	96,79%
<i>Pohledávky</i>			12 399	1,35%
<i>Finanční majetek (Kč)</i>			8 463	0,92%
<i>Finanční majetek (cizí měna)</i>			23 900	2,60%
<i>Ostatní aktiva</i>			2 916	0,32%
<i>Cizí zdroje</i>			-18 192	-1,98%
<i>Ostatní majetek celkem</i>			29 486	3,21%
<b>Čisté obchodní jmění (NAV)</b>			<b>917 492</b>	<b>100,0%</b>
<b>Celkový počet podílových listů</b>			<b>727 789 426</b>	
<b>Čisté obchodní jmění (NAV) na jeden podílový list:</b>			<b>1,2607 Kč</b>	

Z výše uvedených tabulek je možno zjistit, že skladba majetku fondu během uplynulých dvanácti měsíců zaznamenala jen malé změny. Fond má největší podíl majetku v zahraničních akciích a v tuzemských akciích. Podíl tuzemských akcií se vlivem částečného prodeje snížil z 32,30 % na 29,11 %.

Další významnější změnou je zvýšení podílu finančního majetku na celkové hodnotě vlastního kapitálu (zvýšení se týká zejména finančního majetku v cizích měnách o 3,00 %).

Při porovnání hodnoty vlastního kapitálu připadajícího na jeden podílový list došlo během posledních dvanácti měsíců ke zvýšení o 5,74 %.

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 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)
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>
Hodnota podílového listu k 31. 12. 2012:	1,2650 Kč	(růst o 6,58 % za rok 2012)
<b>Hodnota podílového listu k 30. 06. 2013:</b>	<b>1,3331 Kč</b>	<b>(růst o 5,38 % za 1. pololetí 2013)</b>

### **1.7.2. Přehled vlastního kapitálu podílového fondu a vlastního kapitálu připadajícího na jeden podílový list za poslední tři uplynulá období**

V souladu s požadavkem vyhlášky č. 194/2011 Sb. jsou v následující tabulce uvedeny hodnoty vlastního kapitálu celého fondu a vlastního kapitálu připadajícího na jeden podílový list za poslední tři celá účetní období (2010 – 2012).

<b>Období</b>	<b>Hodnota vl. kapitálu</b>	<b>VK na 1 podíl. list</b>	<b>změna</b>
<i>stav k 31.12.2009</i>	1 136 102 795,00 Kč	1,4257 Kč	-
1. rok 2010	1 034 748 875,00 Kč	1,3509 Kč	-5,25%
2. rok 2011	883 224 555,00 Kč	1,1869 Kč	-12,14%
3. rok 2012	914 335 009,00 Kč	1,2650 Kč	6,58%
4. Změna za 3 roky:	- 221 767 786,00 Kč	- 0,1607 Kč	-11,27%

### **1.8. Hodnota všech vyplacených výnosů na jeden podílový list**

Z majetku fondu ve sledovaném období ani v minulých letech nebyly vypláceny žádné výnosy. Veškeré zisky fondu jsou opět investovány a zůstávají ve fondu. Majitelé podílových listů mohou mít výnosy pouze ze zvýšení hodnoty vlastního kapitálu při případném odkupu podílových listů.

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

### **2.1. Významné položky rozvahy**

Celková aktiva otevřeného podílového fondu **PROSPERITA – OPF globální** k 30. červnu 2013 činí 970 451 tis. Kč. Žádná aktiva fondu nejsou zatížena zástavním právem.

Z rozvahy je zřejmé, že při porovnání se stejným obdobím roku 2012 se celková hodnota všech aktiv se zvýšila o 34 767 tis. Kč (3,72 %). Tento růst aktiv ovlivnilo především zvýšení tržních cen akcií. Je zřejmé, že k růstu aktiv přispělo také částečné vybírání zisků z prodeje akcií a prodej zahraničních dluhopisů. Určitá část tržeb z prodeje cenných papírů zůstala na bankovních účtech, a proto se podíl finančních prostředků uložených na bankovních účtech zvýšil o 28 899 tis. Kč. Je možno konstatovat, že hodnota rizika portfolia fondu se mírně snížila.

Vlastní kapitál tvoří 99,02 % celkových pasiv fondu a jeho hodnota se meziročně zvýšila o 43 416 tis. Kč. Růst vlastního kapitálu podpořila tvorba zisku ve výši 51 298 tis. Kč. Jedná se o vynikající výsledek hospodaření, protože k 30. červnu 2012 vykazoval fond pololetní ztrátu ve výši -39 094 tis. Kč. Hodnota kapitálových fondů se meziročně snížila, protože z účtu kapitálových fondů byla uhrazena celá ztráta z minulého účetního období.

Bližší údaje o vývoji hodnoty vlastního kapitálu jsou uvedeny v kapitolách 1.7.1. (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 960 908 tis. Kč, která vyjadřuje hodnotu vlastního kapitálu k 30. červnu 2013, 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 (512 111 tis. Kč), podrozvahová pasiva vykazují hodnotu závazků z termínových operací (512 512 tis. Kč).

### 2.3. Významné položky výkazu zisku a ztráty

Během 1. pololetí roku 2013 vytvořil fond **PROSPERITA-OPF globální** zisk z finančních operací v celkové částce 42 949 tis. Kč. Na tomto kladném výsledku má největší kladný podíl zisk z obchodování se zahraničními akciemi (49 319 tis. Kč), negativně ho ovlivnila ztráta z finančních derivátů ve výši -6 113 tis. Kč (měnové forwardy, které slouží k zajišťování cizích měn) a ztráta z obchodování s tuzemskými akciemi. Celkový výsledek hospodaření z finančních operací ještě ovlivnil zisk z obchodování s dluhopisy ve výši 732 tis. Kč.

Nejvýznamnější nákladovou položkou jsou poplatky za obhospodařování fondu (9 120 tis. Kč) a bankovní poplatky (provize za operace s investičními instrumenty a poplatky depozitáři) v celkové hodnotě 1 337 tis. Kč. Bankovní poplatky se meziročně snížily o 614 tis. Kč, což představuje snížení těchto nákladů o 31,47 %. Ke snížení bankovních poplatků přispěl nižší objem obchodů s cennými papíry.

Fond vykazuje také poměrně vysoké výnosy, a to přijaté dividendy (18 823 tis. Kč), výnosové úroky z dluhových cenných papírů (82 tis. Kč) a výnosy z bankovních vkladů (57 tis. Kč). Z výkazu zisku a ztráty je dále zřejmé, že **za 1. pololetí roku 2013 vytvořil fond zisk ve výši 51 298 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 2012 ve výši -27 001 tis. Kč uhrazena z účtu kapitálového fondu. Dalšími významnými položkami ve vlastním kapitálu je zisk za období 01-06/2013 ve výši 51 298 tis. Kč a snížení oceňovacích rozdílů z majetku o 2 157 tis. Kč.

#### Podrobný přehled o změnách vlastního kapitálu za období od 31. 12. 2011 do 30. 06. 2013

Jednotlivé položky vlastního kapitálu	Základní kapitál	Emisní ážio	Kapitálové fondy	Oceňovací rozdíly	Zisk (ztráta)	Celkem
<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
Kurové rozdíly a oceňovací rozdíly nezahrnuté do HV				85 060		85 060
Čistý zisk/ztráta za účetní období					-27 001	-27 001
Převody do fondů *)		6	19			25
Použití fondů **)		-5 583	-21 391			-26 974
Ostatní změny ***)			-77 310		77 310	0
<b>Zůstatek k:</b>	<b>31. prosince 2012</b>	<b>169 310</b>	<b>604 088</b>	<b>167 938</b>	<b>-27 001</b>	<b>914 335</b>
<b>Zůstatek k 1. 01. 2013</b>	0	169 310	604 088	167 938	-27 001	914 335
Kurové rozdíly a oceňovací rozdíly nezahrnuté do HV				-2 157		-2 157
Čistý zisk/ztráta za účetní období					51 298	51 298
Převody do fondů *)		1	4			5
Použití fondů **)		-586	-1 987			-2 573
Ostatní změny ***)			-27 001		27 001	0
<b>Zůstatek k:</b>	<b>30. června 2013</b>	<b>168 725</b>	<b>575 104</b>	<b>165 781</b>	<b>51 928</b>	<b>960 908</b>

Vysvětlivky:

\*) Jedná se o nově emitované podílové listy

\*\*\*) Účetní hodnota odkoupených podílových listů

\*\*\*\*) Ztráta účetního období vyrovnána z účtu kapitálových fondů.



Za sledované období se **celková hodnota vlastního kapitálu zvýšila o 46 573 tis. Kč**, přičemž objem nových investic do fondu činil 5 tis. Kč, odkup podílových listů dosáhl částky 2 573 tis. Kč. Je možno konstatovat, že po odečtení vlivu odkupu podílových listů se **vlastní kapitál fondu zhodnotil celkem o 49 141 tis. Kč**.

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.

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

Ve sledovaném období od 1. ledna 2013 do 30. června 2013 nebyla investiční společnost sama ani na účet otevřeného podílového fondu účastníkem žádných soudních nebo rozhodčích sporů.

Dne 6. května 2013 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 2012. Aktuální statut je zveřejněn na internetových stránkách společnosti [www.prosperita.com](http://www.prosperita.com).

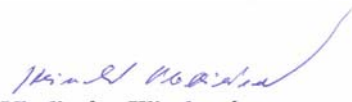
### **4. Informace o zpracování Pololetní zprávy**


Pololetní zpráva za období 1. pololetí roku 2013 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 8. srpna 2013

Zpracovali:

  
**Vladimíra Klimková**  
účetní fondu

  
**Bc. Rostislav Šindlář**  
předseda představenstva

  
**Ing. Miroslav Kučera**  
finanční manažer

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:

**PROSPERITA - OPF globální**

Nádražní 213/10, Ostrava, Moravská Ostrava

90 03 81 84

Otevřený podílový fond

účetní jednotka invest. společnosti

Účetní závěrka k:

30. červen 2013

## Rozvaha fondu kolektivního investování

(v tis. Kč)

<b>A K T I V A</b>		Poslední den rozhodného období	Poslední den minulého období
Název položky výkazu	Číslo řádku	1	2
<b>Aktiva celkem:</b>	1	<b>970 451</b>	<b>935 684</b>
2. Pohledávky za bankami	3	61 262	32 363
Pohledávky za bankami splatné na požádání	4	61 262	32 363
4. Dluhové cenné papíry	9	0	11 164
Dluhové cenné papíry vydané ostatními osobami	11	0	11 164
5. Akcie, podílové listy a ostatní podíly	12	893 584	876 842
Akcie	13	893 584	876 842
9. Ostatní aktiva	24	15 605	15 315
Pohledávky vůči obchodním partnerům	24a	14 117	12 399
Pohledávky vůči státu	24b	0	86
Kladné reálné hodnoty derivátů	24c	1 488	2 830

<b>Pasiva celkem:</b>	1	<b>970 451</b>	<b>935 684</b>
3. Ostatní pasiva	8	9 342	17 950
Závazky vůči obchodním partnerům	8a	7 453	2 807
Záporné reálné hodnoty derivátů	8c	1 889	15 143
4. Výnosy a výdaje příštích období	9	201	242
8. Emisní ážio	18	168 724	170 780
11. Kapitálové fondy	24	575 105	609 091
12. Oceňovací rozdíly	25	165 781	176 715
Oceňovací rozdíly z majetku a závazků	26	165 781	176 715
14. Zisk nebo ztráta za účetní období	31	51 298	-39 094
15. Vlastní kapitál celkem (součet 7-14)	31a	960 908	917 492

<b>Specifikace podrozvahových aktiv a pasiv</b>			
4. Pohledávky z pevných termínových operací	4	512 111	448 672
8. Hodnoty předané k obhospodařování	8	960 908	917 492
12. Závazky z pevných termínových operací	12	512 512	460 985

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:**

**Účetní závěrka k:**

**PROSPERITA - OPF globální**

Nádražní 213/10, Ostrava, Moravská Ostrava

90 03 81 84

Otevřený podílový fond

účetní jednotka invest. společnosti

**30. červen 2013**

**Výkaz zisku a ztráty fondu kolektivního investování  
(v tis. Kč)**

Název položky výkazu	Číslo řádku	Sledované období 01-06/2013	Min. období 01-06/2012
A	B	1	2
<b>1. Výnosy z úroků a podobné výnosy</b>	1	82	319
Výnosy z úroků z dluhových cenných papírů	2	82	319
Výnosy z úroků tuzemských dluhopisů	2a	0	0
Výnosy z úroků zahraničních dluhopisů	2b	25	302
Výnosy z úroků z ostatních aktiv	3	57	17
<b>3. Výnosy z akcií a podílů</b>	5	18 823	15 573
Ostatní výnosy z akcií a podílů	7	18 823	15 573
Výnosy z akcií tuzemských	7a	12 462	11 952
Výnosy z akcií zahraničních	7b	6 361	3 621
<b>4. Výnosy z poplatků a provizí</b>	8	0	6
<b>5. Náklady na poplatky a provize</b>	9	10 457	10 771
Poplatky na obhospodařování	9a	9 120	8 820
Poplatky a provize na platební styk	9b	13	37
Poplatky a provize na operace s investičními instrumenty	9c	443	612
Poplatky a provize ostatní	9d	881	1 302
<b>6. Čistý zisk nebo ztráta z finančních operací</b>	10	42 949	-44 030
Zisk nebo ztráta z obchodování s tuzemskými akciemi	10a	-850	-328
Zisk nebo ztráta z obchodování se zahraničními akciemi	10b	49 319	-12 770
Zisk nebo ztráta z obchodování s dluhopisy	10c	732	0
Zisk nebo ztráta z obchodování s CP fondů kol. invest.	10d	0	0
Zisk nebo ztráta z derivátů	10e	-6 113	-33 000
Zisk nebo ztráta z nástrojů peněžního trhu	10f	-139	2 068
<b>9. Správní náklady</b>	13	99	99
Ostatní správní náklady	18	99	99
<b>19. Zisk nebo ztráta za úč. období z běž. čin. před zdaněním</b>	28	51 298	-39 002
<b>23. Daň z příjmů</b>	32	0	92
<b>24. Zisk nebo ztráta za účetní období po zdanění</b>	33	51 298	-39 094