

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



Pololetní zpráva za 1. pololetí roku 2009

Obsah pololetní zprávy: strana

1. Obecné údaje o otevřeném podílovém fondu	2
1.1. Název podílového fondu a jeho identifikace	
1.2. Údaje o investiční společnosti, která podílový fond obhospodařuje	
1.3. Identifikace majetku otevřeného podílového fondu	
1.4. Údaje o depozitáři fondu a osobě, zajišťující úschovu majetku fondu	
1.5. Údaje o obchodnících s cennými papíry	
1.6. Vývoj hodnoty podílového listu během 1. pololetí roku 2008	
2. Významné položky rozvahy, výkazu zisku a ztráty a přehledu o změnách ve vl. kapitálu.....	7
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	
3. Údaje o soudních nebo rozhodčích sporech a statutu fondu	9
4. Ostatní informace pro uživatele účetní závěrky	9
4.1. Přehled o vydaných a odkoupených podílových listech	
4.2. Údaje o půjčkách, opčních a termínovaných obchodech	
5. Informace o zpracování Pololetní zprávy	10

Finanční údaje

Rozvaha fondu kolektivního investování	11
Výkaz zisku a ztráty fondu kolektivního investování	12
Doplňkové údaje k hospodářské situaci FKI	13
Struktura investičních nástrojů v portfoliu fondu kolektivního investování	14
Skladba majetku v portfoliu fondu kolektivního investování	16

1. Obecné údaje o otevřeném podílovém fondu

1.1. Název podílového fondu a jeho identifikace

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

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

Obchodní firma:	PROSPERITA investiční společnost, a.s.
Sídlo společnosti:	Ostrava, Moravská Ostrava, Nádražní 213/10, PSC: 702 00
Datum vzniku investiční společnosti:	30. března 2005
Rejstříkový soud, kde je investiční společnost registrována:	Krajský soud v Ostravě, oddíl B, vložka 2879
IČ:	268 57 791
Základní kapitál	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:

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

1.2.3. Členové představenstva a dozorčí rady obhospodařovatele:

Během sledovaného období se neměnilo personální složení představenstva ani dozorčí rady investiční společnosti. Údaje o délce vykonávání funkcí jsou uvedeny u každého člena představenstva a dozorčí rady.

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

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 ve funkci výzkumného pracovníka ČSCÚP v Bratislavě. Od r. 1973 do 1991 zastával funkce odborného asistenta, docenta, vedoucího katedry, proděkana a děkana na VŠB 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 vykonával 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 vedoucích osob 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.

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. Vedle členství v orgánech společností skupiny PROSPERITA zastává funkci finančního manažera společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. (od července 2005).

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.

Manažery portfolia fondu jsou pánové Ing. Zdeněk Raška (nar. v r. 1963) a 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.

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 Gastronomica, 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. 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 2009.

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 vl. kapitálu fondu).

Ocenění majetku podílového fondu ke dni 30. 6. 2009 (přehled majetku s podílem nad 1 % na VK fondu)

tuzemské akcie					
ISIN	Název cenného papíru	množství	celková poř. cena	reálná cena celkem	% podílu
CZ0005112300	ČEZ	137 040	105 073 199	114 222 840 Kč	11,52%
CS0008419750	Energoaqua, a.s.	70 308	69 620 045	101 946 600 Kč	10,28%
CZ0005088559	TOMA, a.s.	147 454	39 677 180	88 472 400 Kč	8,93%
CZ0009093209	TELEFÓNICA 02 C.R.	85 000	39 078 477	35 870 000 Kč	3,62%
CS0005032150	KAROSERIA a. s.	20 557	18 465 963	16 425 043 Kč	1,66%
CS0005021351	TESLA Karlín a. s.	58 196	8 390 572	15 887 508 Kč	1,60%
CZ0005081752	České vinařské závody, a. s.	31 722	30 727 548	10 024 152 Kč	1,01%
zahraniční akcie					
ISIN	Název cenného papíru	množství	celková poř. cena	reálná cena celkem	% podílu
US3682872078	OAD GASPROM SPON ADR	233 000	97 955 318	86 428 903 Kč	8,72%
LU0122624777	ORCO Property Group S.A.	489 840	88 464 101	74 950 369 Kč	7,56%
US6778621044	LUKOIL	91 758	88 228 846	74 578 118 Kč	7,52%
PLKGHM000017	KGHM POLSKA MIEZD S.A.	70 000	32 661 488	33 168 870 Kč	3,35%
AT0000908504	VIENNA INSUR. GROUP	41 020	29 920 187	32 901 001 Kč	3,32%
AT0000652011	ERSTE BANK	58 000	67 532 896	29 116 000 Kč	2,94%
AT0000652011	ERSTE BANK	42 000	20 236 680	20 910 317 Kč	2,11%
LU0122624777	ORCO Property Group S.A.	117 610	51 105 391	17 654 437 Kč	1,78%
dluhopisy zahraniční					
ISIN	Název cenného papíru	množství	celková poř. cena	reálná cena celkem	% podílu
PL0000103305	POLAND GOVERN.BOND	4 000	29 891 303	23 164 935 Kč	2,34%
podílové listy zahraniční					
ISIN	Název cenného papíru	množství	celková poř. cena	reálná cena celkem	% podílu
LU0087089248	JP MORG.EMERG. MARK	3 793	18 674 426	16 159 004 Kč	1,63%
Skupina majetku		množství	celková poř. cena	reálná cena celkem	% podílu
Tuzemské akcie celkem		559 347	321 403 870	391 696 543 Kč	39,51%
Zahraniční akcie celkem		1 161 678	486 341 702	381 036 867 Kč	38,44%
Zahraniční dluhopisy celkem		4 000	29 891 303	23 164 935 Kč	2,34%
Podílové listy zahraniční celkem		3 793	18 674 426	16 159 004 Kč	1,63%
Tržní ocenění - cenné papíry celkem		1 728 818	856 311 301	812 057 349 Kč	81,92%
Pohledávky				70 982 893 Kč	7,16%
Finanční majetek (Kč)				14 182 336 Kč	1,43%
Finanční majetek (cizí měna)				96 268 330 Kč	9,71%
Ostatní aktiva				694 504 Kč	0,07%
Cizí zdroje				- 2 911 919 Kč	-0,29%
Ostatní majetek celkem				179 216 144 Kč	18,08%
Čisté obchodní jmění (NAV)				991 273 493 Kč	100,00%
Celkový počet podílových listů				812 082 251	
Čisté obchodní jmění (NAV) na jeden podílový list:				1,2207 Kč	

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.

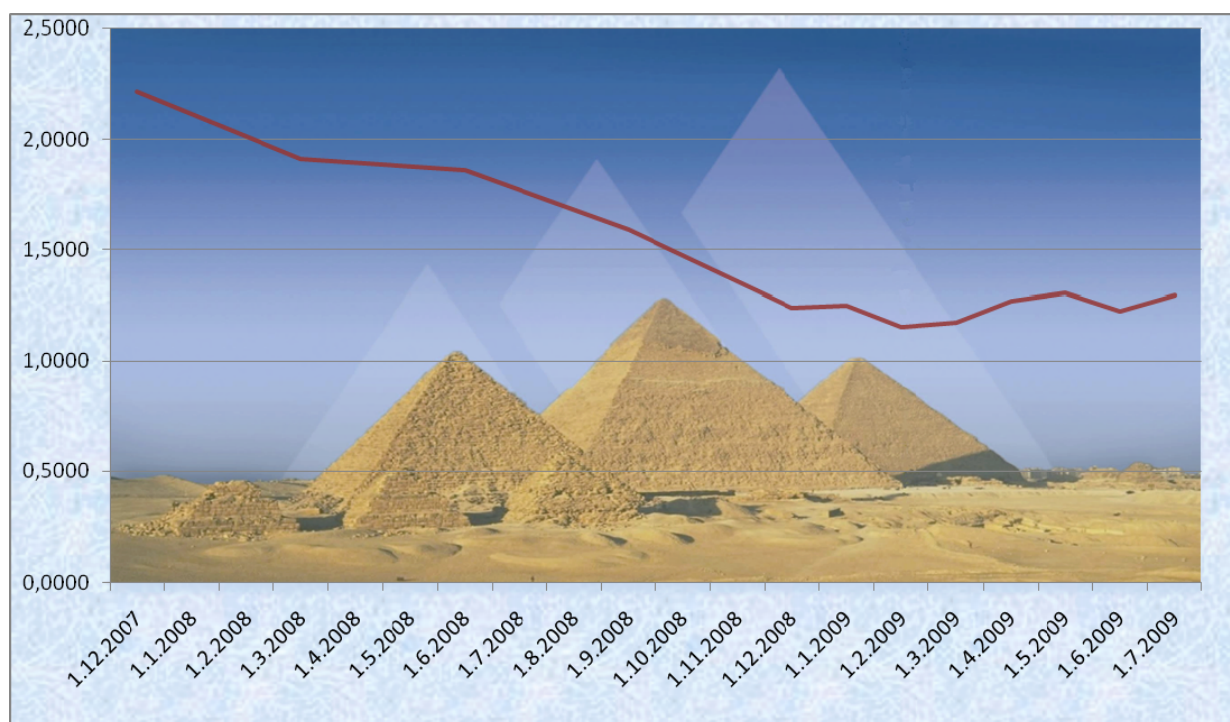
1.5. Údaje o obchodnících s cennými papíry

Během sledovaného období roku 2009 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. Wood & Company Financial Services a. s., se sídlem v Praze 1, Náměstí Republiky 1079/1a, PSČ 110 00, IČ 26503808

1.6. Vývoj hodnoty podílového listu během 1. pololetí roku 2009 a v minulém období

V následujícím grafu je znázorněn vývoj hodnoty podílového listu PROSPERITA – OPF globální v období od ledna 2008 do července 2009.



Z předchozího grafu je zřejmé, že hodnota podílového listu klesala celý rok 2008, avšak v r. 2009 již dochází k mírnému růstu hodnoty podílových listů. Nejnižší cena podílového listu byla zaznamenána 28. února 2009, přičemž od tohoto data je patrný trvalý růst.

V období od 1. ledna 2009 do 30. června 2009 se hodnota podílového listu snížila z 1,2394 Kč na 1,2207 Kč. Tento pokles představuje pololetní snížení hodnoty o 1,51 %.

Při porovnání se stejným obdobím roku 2008, kdy za 1. pololetí se tržní hodnota podílových listů snížila o 16,0 %, je možno konstatovat, že nejhorší období hospodaření podílového fondu je již za námi a v příštím období až do konce roku 2009 očekáváme mírný nárůst hodnoty podílového listu, jak je patrné z hodnoty podílových listů k 31. červenci 2009.

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 klesat nebo stoupat.

1.6.1. Přehled 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 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 30. 06. 2008:	1,8628 Kč	(pokles o 16,0 % za 1. pololetí 2008)
Hodnota podílového listu k 31. 12. 2008:	1,2397 Kč	(pokles o 44,10 % za rok 2008)
Hodnota podílového listu k 30. 06. 2009:	1,2207 Kč	(pokles o 1,51 % za 1. pololetí 2008)
Hodnota podílového listu k 31. 07. 2009:	1,2940 Kč	(růst o 6,00 % za měsíc červenec 2009)

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 vykazují k 30. červnu 2009 celkovou částku 994 200 tis. Kč. Žádná aktiva fondu nejsou zatížena zástavním právem. Podrobná struktura aktiv je popsána v příložených výkazech DOFOS 30, DOFOS 31 a DOFOS 32.

Z výkazů je zřejmé, že oproti stejnému období roku 2008 se v uplynulém pololetí významně snížila hodnota majetku v tuzemských a zahraničních akciích (snížení o 349 995 tis. Kč) a také se výrazně snížil podíl zahraničních podílových fondů (snížení o 35 494 tis. Kč). Podíl termínovaných vkladů k celkovému majetku fondu se snížil ve prospěch zvýšení podílů majetku v investičních nástrojích, přičemž byly využity nízké nákupní ceny akcií po celé sledované období.

Ztráta za období roku 2008 v celkové částce -532 475 tis. Kč byla uhrazena z kapitálových fondů, jejichž hodnota se meziročně snížila o 581 754 tis. Kč. Kromě úhrady ztráty je ve snížené hodnotě kapitálových fondů zřejmý výstup investorů z našeho fondu (meziroční snížení investic o 49 279 tis. Kč). Při porovnání se stejným obdobím roku 2008 vidíme, že hodnota vlastního kapitálu se v uplynulých dvanácti měsících snížila o 593 107 tis. Kč, což představuje pokles vlastního kapitálu o 37,43 %.

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 991 273 tis. Kč, která vyjadřuje hodnotu vlastního kapitálu k 30. červnu 2009, 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 (37 855 tis. Kč), podrozvahová pasiva vykazují hodnotu závazků z termínových operací (38 958 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 2009 vytvořil fond **PROSPERITA-OPF** globální ztrátu z finančních operací v celkové částce -105 978 tis. Kč. Na této ztrátě se podílí především prodej zahraničních akcií (ztráta -89 856 tis. Kč), ztráta z derivátů (-17 411 tis. Kč) a ztráta z obchodování s dluhopisy (-7 364 tis. Kč). Ke snížení ztrát z finančních operací přispěly pouze kurzové zisky ve výši 9 180 tis. Kč.

Další významnou nákladovou položkou jsou poplatky za obhospodařování fondu (10 304 tis. Kč) a bankovní poplatky (provize za operace s investičními instrumenty a poplatky depozitáři) v celkové hodnotě 3 826 tis. Kč.

Fond vykázal také určité výnosy, a to přijaté dividendy (10 768 tis. Kč), výnosové úroky z dluhových cenných papírů (905 tis. Kč) a výnosy z termínovaných vkladů (370 tis. Kč). Z výkazu zisku a ztráty je dále zřejmé, že po úhradě daně z příjmů právnických osob ve výši 235 tis. Kč (samostatný základ daně z příjmů ze zahraničí) činí ztráta za 1. pololetí roku 2009 po zdanění celkem -108 181 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 2008 ve výši 532 475 tis. Kč uhrazena z účtu kapitálového fondu. Dalšími významnými položkami ve vlastním kapitálu je ztráta za účetní období 01-06/2009 ve výši -108 181 tis. Kč a nárůst oceňovacích rozdílů z majetku o 92 397 tis. Kč.

Za sledované období se celková hodnota vlastního kapitálu snížila o 593 107 tis. Kč. Objem nových investic do fondu činil 3 300 tis. Kč, odkup podílových listů dosáhl částky 23 087 tis. Kč.

Podrobný přehled o změnách vlastního kapitálu za období od 1. 1. 2008 do 30. 06. 2009

Jednotlivé položky vlastního kapitálu	Základní kapitál	Rezervní fondy	Kapitálové fondy	Oceňovací rozdíly	Zisk (ztráta)	Celkem
Zůstatek k 1. 1. 2008	0	0	1 470 557	158 620	267 157	1 896 334
Kurzové rozdíly a oceňovací rozdíly nezahrnuté do HV				-296 644		-296 644
Čistý zisk/ztráta za účetní období					-532 475	-532 475
Převody do fondů *)			93 766			93 766
Použití fondů **)			-134 167			-134 167
Ostatní změny ***)			267 157		-267 157	0
Zůstatek k 31. 12. 2008	0	0	1 697 313	-138 024	-532 475	1 026 814
Zůstatek k 1. 01. 2009	0	0	1 697 313	-138 024	-532 475	1 026 814
Kurzové rozdíly a oceňovací rozdíly nezahrnuté do HV				92 397		92 397
Čistý zisk/ztráta za účetní období					-108 181	-108 181
Převody do fondů *)			3 300			3 300
Použití fondů **)			-23 087			-23 087
Ostatní změny ***)			-532 475		532 475	0
Zůstatek k:						
30. června 2009		0	1 145 081	-45 627	-108 181	991 273

Vysvětlivky: *) Jedná se o nově emitované podílové listy

***) Jedná se o odkoupené podílové listy

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

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 2009 do 30. června 2009 nebyla investiční společnost sama ani na účet otevřeného podílového fondu účastníkem žádných soudních nebo rozhodčích sporů.

Dne 4. června 2009 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 2008.

Dne 5. srpna 2009 byla vydána další aktualizace Statutu otevřeného podílového fondu. Změna se týká článku 2.1., kde je uvedené nové sídlo obhospodařovatele fondu **PROSPERITA investiční společnost, a.s.**, IČ: 26857791. Novým sídlem je **Ostrava, Moravská Ostrava, Nádražní 213/10, PSČ: 702 00**. Aktuální statut je zveřejněn na internetových stránkách společnosti www.prosperita.com.

4. Ostatní informace pro uživatele účetní závěrky

4.1. Přehled o vydaných a odkoupených podílových listech

V průběhu 1. pololetí r. 2009 majitelé podílových listů otevřeného podílového fondu PROSPERITA-OPF globální investovali do fondu celkem 3 330 tis. Kč. Ve stejném období fond odkoupil podílové listy v celkové částce 23 087 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.

Přehled vydaných a odkoupených podílových listů (PL)		
	1. pololetí r. 2009	rok 2008 celkem
Počáteční stav podílových listů:	828 294 669 PL	855 084 235 PL
Vydané podílové listy v nom. hodnotě:	2 824 872 Kč	50 659 511 Kč
průměrná cena vydaného PL:	1,1790 Kč	1,8509 Kč
Vydané podílové listy celkem:	3 330 492 Kč	93 766 323 Kč
Odkoupené podílové listy:	19 037 290 Kč	77 449 077 Kč
průměrná cena odkoupeného PL:	1,2128 Kč	1,7323 Kč
Odkoupené podílové listy celkem:	23 087 532 Kč	134 167 857 Kč
	Stav 30. 6. 2009	Stav 31. 12. 2008
Konečný stav podílových listů:	812 082 251 PL	828 294 669 PL
Kurs podílového listu na konci období:	1,2207 Kč	1,2397 Kč
Tržní hodnota podílových listů:	991 273 493 Kč	1 026 814 046 Kč

Za účetní období od 1. 1. 2009 do 30. 06. 2009 vydala investiční společnost celkem 2 824 872 podílových listů a odkoupila 19 037 290 podílových listů o nominální hodnotě 1,00 Kč.

4.2. Údaje o půjčkách, opčních a termínovaných obchodech

V průběhu 1. pololetí r. 2009 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 -17 411 tis. Kč. K datu účetní závěrky byly pro obhospodařovaný otevřený podílový fond uzavřeny dva forwardové obchody k zajištění měny USD se splatností ve druhém pololetí roku 2009 v celkové hodnotě 38 958 tis. Kč, což tvoří 3,92 % 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 2009 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) ROFOS 10 – Rozvaha fondu kolektivního investování
- b) VYFOS 20 – Výkaz zisku a ztráty 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 25. srpna 2009

doc. PhDr. Josef Jünger, CSc.
předseda představenstva

Zpracovali: *Vladimíra Klimková*
účetní fondu

Ing. Miroslav Kučera
finanční manažer

Česká národní banka	Obchodní firma:	PROSPERITA - OPF globální
Vyhláška č. 603 / 2006 Sb.	Sídlo:	Nádražní 213/10, 702 00 Moravská Ostrava
Výkaz: OFZ (ČNB) 10-02	Identifikační číslo:	90 03 81 84
Soubor: ROFOS 10	Předmět podnikání:	Otevřený podílový fond
	Právní forma:	účetní jednotka invest. společnosti
	Okamžik sestavení účetní závěrky:	30. června 2009

**Rozvaha fondu kolektivního investování
za 1. pololetí roku 2009 (v tis. Kč)**

AKTIVA		Poslední den rozhodného období	Poslední den minulého rozhod. období
Název položky výkazu	Číslo řádku	1	2
Aktiva celkem:	1	994 200	1 587 736
1. Pokladní hotovost	2	0	13
2. Pohledávky za bankami	3	110 451	341 427
Pohledávky za bankami splatné na požádání	4	76 759	10
Pohledávky za bankami jiné než splatné na požádání	5	33 692	341 417
3. Pohledávky za nebankovními subjekty	6	70 983	19 380
Pohledávky za neb. subjekty splatné na požádání	7	70 983	19 380
4. Dluhové cenné papíry	9	23 165	45 240
Dluhové cenné papíry vydané ostatními osobami	11	23 165	45 240
5. Akcie, podílové listy a ostatní podíly	12	788 892	1 174 381
Akcie	13	772 733	1 122 728
Podílové listy	14	16 159	51 653
9. Ostatní aktiva	24	709	7 295
Pohledávky vůči obchodním partnerům	24a	949	0
Pohledávky vůči státu	24b	709	1 978
Kladné reálné hodnoty derivátů	24c	0	5 317
Pasiva celkem:	1	994 200	1 587 736
2. Závazky vůči nebankovním subjektům	5	1 726	3 199
Závazky vůči neb. subjektům splatné na požádání	6	1 726	3 199
3. Ostatní pasiva	8	1 103	0
Záporné reálné hodnoty derivátů	8b	1 103	0
4. Výnosy a výdaje příštích období	9	98	157
11. Kapitálové fondy	24	1 145 081	1 726 835
12. Oceňovací rozdíly	25	-45 627	-104 022
Oceňovací rozdíly z majetku a závazků	26	-45 627	-104 022
14. Zisk nebo ztráta za účetní období	31	-108 181	-38 433
15. Vlastní kapitál celkem (součet 7-14)	31a	991 273	1 584 380

Specifikace podrozvahových aktiv a pasiv		Poslední den rozhodného období	Poslední den min. rozhodného období
4. Pohledávky z pevných termínových operací	4	37 855	281 740
8. Hodnoty předané k obhospodařování	8	991 273	1 584 380
12. Závazky z pevných termínových operací	12	38 958	271 423

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 2009

**Výkaz zisku a ztráty fondu kol. investování
za rok 2009 (v tis. Kč)**

Název položky výkazu	Číslo řádku	Od začátku do konce rozhodného období	Od začátku do konce minulého období
A	B	1	2
1. Výnosy z úroků a podobné výnosy	1	1 275	5 472
Výnosy z úroků z dluhových cenných papírů	2	905	1 820
Výnosy z úroků tuzemských dluhopisů	2a	189	410
Výnosy z úroků zahraničních dluhopisů	2b	716	1 410
Výnosy z úroků z ostatních aktiv	3	370	3 652
3. Výnosy z akcií a podílů	5	10 768	16 459
Ostatní výnosy z akcií a podílů	7	10 768	16 459
Výnosy z akcií tuzemských	7a	6 666	2 619
Výnosy z akcií zahraničních	7b	4 102	13 840
4. Výnosy z poplatků a provizí	8	271	0
5. Náklady na poplatky a provize	9	14 127	22 881
Poplatky na obhospodařování	9a	10 304	18 960
Poplatky a provize na platební styk	9b	70	23
Poplatky a provize na operace s investičními instrumenty	9c	2 675	2 245
Poplatky a provize ostatní	9d	1 078	1 653
6. Čistý zisk nebo ztráta z finančních operací	10	-105 978	-36 356
Zisk nebo ztráta z obchodování s tuzemskými akciemi	10a	-527	35 051
Zisk nebo ztráta z obchodování se zahraničními akciemi	10b	-89 856	-85 330
Zisk nebo ztráta z obchodování s dluhopisy	10c	-7 364	-5 836
Zisk nebo ztráta z derivátů	10e	-17 411	44 072
Zisk nebo ztráta z nástrojů peněžního trhu	10f	9 180	-24 313
9. Správní náklady	13	152	164
Ostatní správní náklady	18	152	164
18. Podíl na ziscích (ztrátách) účastí s rozh. nebo podst. vlivem	27	42	0
19. Zisk nebo ztráta za účetní období před zdaněním	28	-107 943	-37 470
23. Daň z příjmů	32	235	963
24. Zisk nebo ztráta za účetní období po zdanění	33	-108 178	-38 433

Doplňkové údaje k hospodářské situaci FKI**PROSPERITA - OPF globální****Dodatečné údaje k pololetní zprávě za 1. pololetí roku 2009 (v tis. Kč)**

A	B	1
Vlastní kapitál fondu kolektivního investování (v tis. Kč)	1	991 273
Počet emitovaných akcií nebo podílových listů	2	812 082 251
Vlastní kapitál připadající na 1 akcii nebo na 1 PL	3	1,220656 Kč
Jmenovitá hodnota akcie nebo podílového listu	4	1,000000 Kč
Hodnota zisku nebo zisk před zdaněním na 1 akcii nebo 1 PL	5	-0,133214 Kč
Hodnota všech vyplacených výnosů na 1 akcii nebo 1 PL	6	0
Výnosová míra na 1 akcii nebo na 1 PL	7	-10,91%
Obrátkovost aktiv ve fondu	8	636,04%
Průměrná měsíční výkonnost	9	-0,10%
Směrodatná odchylka od průměrné měsíční výkonnosti	10	5,50%
Ukazatel BETA	11	1,100

Výše nákladů za správu fondu (v tis. Kč)

A	B	1
Úplata určená IS za obhospodařování OPF	1	10 304
Další peněž. částky, které byly převedeny z účtu OPF na účet IS	2	0
Úplata depozitáři (celkové náklady za služby depozitáře)	3	1 074
Poplatky za audit	4	75
Přirážky, které šly do majetku IS	5	0
Srážky, které šly do majetku IS (nejsou náklady OPF)	6	37
Veškeré poplatky za právní a poraden. služby mimo poplatky IS	7	0
Poplatky obchodníkovi s CP	8	2 675
Poplatky obchodníkovi s CP - transakční	9	2 675
Poplatky obchodníkovi s CP - ostatní	10	0
Registrační poplatky	11	78
Ostatní správní náklady	12	2

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

A	B	1
Počet podílových listů vydaných OPF (v nom. hodnotě)	1	2 824 872
Částka inkasovaná do majetku OPF za vydané podílové listy	2	3 330 492
Počet podílových listů odkoupených z OPF (v nom. hodnotě)	3	19 037 290
Částka vyplacená z majetku OPF za odkoupené podílové listy	4	23 087 532

Klasifikace fondu kolektivního investování

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

Struktura investičních nástrojů v portfoliu fondu kolektivního investování

PROSPERITA - OPF globální

Část 1: Cenné papíry za 1. pololetí roku 2009 (v tis. Kč)

Datová oblast:
DOFO31_11:

Majetkové cenné papíry v majetku fondu s podílem nad 1 % na vl. kapitálu

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
ČEZ	CZ0005112300	CZ	048	055	054	105 073	114 223	137 040	13 704	0,02%
ENERGOAQUA, a.s.	CS0008419750	CZ	048	055	054	69 620	101 947	70 308	70 308	9,97%
TOMA, a.s.	CZ0005088559	CZ	048	055	054	39 677	88 472	147 454	147 454	9,98%
TELEFÓNICA O2, C.R.	CZ0009093209	CZ	048	055	054	39 078	35 870	85 000	8 500	0,03%
KAROSERIA, a.s.	CS0005032150	CZ	048	055	054	18 466	16 425	20 557	20 557	9,76%
TESLA Karlín a. s.	CZ0005021351	CZ	048	055	054	8 391	15 888	58 196	58 196	9,89%
České vinařské závody, a. s.	CZ0005081752	CZ	048	055	054	30 728	10 024	31 722	31 722	9,86%
ERSTE BANK	AT0000652011	AT	048	055	054	87 770	50 026	100 000	2 589	0,03%
VIENNA INSUR. GROUP	AT0000908504	AT	048	055	054	29 920	32 901	41 020	10 62	0,03%
KGHM POLSKA MIEZD S.A.	PLKGHM000017	PL	048	055	054	32 661	33 169	70 000	4 070	0,00%
LUKOIL	US6778621044	US	048	055	054	88 229	74 578	91 758	0	0,00%
OAQ GASPROM SPON ADR	US3682872078	US	048	055	054	97 955	86 429	233 000	0	0,00%
ORCO Property Group S.A.	LU0122624777	LU	048	055	054	139 569	92 604	607 450	64 480	5,55%
JP MORG. EMERG. MARK	LU0087089248	LU	052	059	054	18 674	16 159	3 793	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 dluh. CP, které vydal 1 emitent
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
POLAND GOVERN.BOND VAR 09/1	PL0000103305	PL	028	057	054	29 891	23 165	4 000	23 256	0,00%

Poznámka:

Všechny údaje, uvedené ve sloupcích 4 – 6, jsou uvedeny podle číselníků statistických výkazů ČNB.

Struktura investičních nástrojů v portfoliu fondu kolektivního investování**PROSPERITA - OPF globální****Část 2: Finanční deriváty**

za 1. pololetí roku 2009 (v tis. Kč)

Datová oblast: DOFO31_22 Mimoburzovní 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	38 958	3,83%

Poznámka: Hodnota finančního derivátu je uvedena v tis. Kč.

Část 3: Kvalita investičních nástrojů (IN)**Datová oblast: DOFO31_31 Struktura investičních nástrojů podle hodnocení kvality IN**

A	B	1
Rating 1. stupně	1	376 720
Rating 2. stupně	2	211 923
Rating 3. stupně	3	92 605
Rating 4. stupně	4	0
Bez ratingu	5	130 809

Poznámka: Údaje v tabulce jsou hodnoty investičních nástrojů v tis. Kč.

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

za 1. pololetí roku 2009 (v tis. Kč)

Skladba majetku v portfoliu speciální fondu kolektivního investování

A	B	1
Doplňkový likvidní majetek dle § 49a odst. 1 zákona (TV)	1	110 451
Investiční CP a NPT podle § 51 odst. 1 písm a) zákona	2	772 733
Dluhopisy podle § 51 odst. 1 písm. b) zákona	3	23 165
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	16 159
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