

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



## *Pololetní zpráva za 1. pololetí roku 2011*

<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. 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 2011	
<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. Ostatní informace pro uživatele účetní závěrky .....</b>	<b>9</b>
4.1. Přehled o vydaných a odkoupených podílových listech	
4.2. Údaje o půjčkách, opčních a termínovaných obchodech	
<b>5. Informace o zpracování Pololetní zprávy .....</b>	<b>10</b>
<b><u>Finanční údaje</u></b>	
<b>Rozvaha fondu kolektivního investování .....</b>	<b>11</b>
<b>Výkaz zisku a ztráty fondu kolektivního investování .....</b>	<b>12</b>

## 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

#### 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. Původní investiční fond byl vymazán z obchodního rejstříku ke dni 8. srpna 2001.

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

<b>Obchodní firma:</b>	PROSPERITA investiční společnost, a.s.
<b>Sídlo společnosti:</b>	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 2011 uhrazena zálohově částka ve výši **10 320 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 %

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

Během sledovaného období došlo k personální změně ve složení představenstva. Obsazení členů dozorčí rady investiční společnosti se nezměnilo. V níže uvedené tabulce jsou uvedeny údaje o dělce vykonávání funkce u každého člena.

Funkce	Příjmení a jméno	Datum narození	Ve funkci od:
předseda představenstva	Bc. Rostislav Šindlář	25. října 1967	30. března 2005
místopředseda představenstva	Ing. Zdeněk Raška	18. října 1963	11. ledna 2011
člen představenstva	Ing. Jiří Němec	27. března 1959	30. března 2005
předseda dozorčí rady	Ing. Světlana Gemmelová	28. listopadu 1964	30. března 2005
místopředseda dozorčí rady	Ing. Petr Šimice	16. září 1948	30. března 2005
člen dozorčí rady	Lenka Řežábková	4. července 1969	15. června 2007

Na základě rozhodnutí jediného akcionáře ze dne 11. ledna 2011 byl po předchozím souhlasu České národní banky zvolen za člena představenstva pan Ing. Zdeněk Raška. Výše uvedení členové představenstva a dozorčí rady byli odměňováni podle rozhodnutí valné hromady (celkem 384 tis. Kč za 1. pololetí roku 2011) a nebyly jim poskytnuty žádné úvěry, půjčky ani jiná peněžitá nebo nepeněžitá plnění.

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

Předseda představenstva **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. Funkci člena představenstva vykonává v investiční společnosti od 30. března 2005.

Místopředseda představenstva pan **Ing. Zdeněk Raška** je absolventem ekonomické fakulty Vysoké školy báňské v Ostravě. Po studiu zastával pozici analytika na finančním odboru GR 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**. Funkci člena představenstva vykonává v investiční společnosti od 11. ledna 2011.

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 společnosti CONCENTRA a.s. a také funkci místopředsedy představenstva této společnosti. 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 15. 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, 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).

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 **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. Údaje o zkušenostech a kvalifikaci obou portfolio manažerů jsou uvedeny u funkce předsedy a 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 2011.

V modrých součtových rádcích 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. 2011**  
(přehled majetku s podílem nad 1 % na vlastním kapitálu fondu)

<b>Tuzemské akcie</b>					
ISIN	Název cenného papíru	množství	celk. poř. cena	celk. reálná cena	% podílu
CZ0005088559	TOMA, a.s.	147 434	39 671 799	103 174 313 Kč	10,29%
CS0008419750	ENERGOAQUA, a.s.	70 308	69 620 045	84 088 368 Kč	8,39%
CZ0009093209	TELEFÓNICA 02 C.R.	55 000	21 905 284	24 007 500 Kč	2,39%
CS0005021351	TESLA Karlín a.s.	56 504	8 146 624	22 036 560 Kč	2,20%
CZ0005112300	ČEZ, a.s.	18 600	17 121 909	16 051 800 Kč	1,60%
CS0005032150	KAROSERIA a.s.	20 557	18 465 963	15 931 675 Kč	1,59%
CZ0005081752	České vinařské závody, a.s.	30 508	29 551 606	10 769 324 Kč	1,07%
<b>Zahraniční akcie</b>					
US00246W1036	AXT INC	239 700	28 293 834	34 240 090 Kč	3,41%
US3682872078	OAO GASPROM SPON ADR	129 000	30 832 097	31 682 413 Kč	3,16%
PLKGHM000017	KGHM POLSKA MIEDZ S.A.	24 000	19 126 014	28 850 256 Kč	2,88%
US5949181045	MICROSOFT	59 000	28 515 220	25 840 230 Kč	2,58%
US38259P5089	Google Inc	3 000	26 637 901	25 589 913 Kč	2,55%
AU000000CZA6	COAL OF AFRICA LTD	1 241 059	32 130 378	25 104 452 Kč	2,50%
US8816242098	TEVA PHARMACEUTICAL-SP	24 500	23 883 560	19 900 515 Kč	1,98%
US67066G1040	NVIDIA CORP	73 100	22 737 267	19 621 873 Kč	1,96%
US55953Q2021	MAGNIT OJSC-SPON REGS	37 000	18 107 735	19 564 288 Kč	1,95%
US25490A1016	DirecTV-Class A	20 700	15 638 990	17 720 502 Kč	1,77%
US4642872349	ISHARES MSCI EMERGING IN	21 000	17 332 337	16 838 262 Kč	1,68%
US4282361033	HEWLETT-PACKARD C	27 000	22 418 557	16 555 266 Kč	1,65%
LU0323134006	ARCELOR SA ORD REG	26 000	15 663 854	15 188 115 Kč	1,51%
GB0032360173	HIGHLAND GOLD MINING LTD	304 212	13 254 253	14 645 750 Kč	1,46%
CZ0170000017	WAR WOOD 301111	9	15 961 649	14 342 613 Kč	1,43%
US7134481081	PEPSICO INC	11 000	12 542 077	13 050 327 Kč	1,30%
US3373451026	First Trust NASDAQ 100 Fund	29 000	14 387 414	12 598 544 Kč	1,26%
DE0007236101	SIEMENS	5 500	12 278 999	12 670 720 Kč	1,26%
GB00B42CTW68	NWR	45 000	10 328 634	11 092 500 Kč	1,11%
ES0178430E18	TELEFONICA SA EUR 1	26 000	11 306 636	10 671 874 Kč	1,06%
<b>Zahraniční dluhopis</b>					
PL0000103305	POLAND GOVERN.BOND	4 000	29 883 088	24 691 230 Kč	2,46%
<b>Skupina majetku</b>		<b>množství</b>	<b>celk. poř. cena</b>	<b>celk. reálná cena</b>	<b>% podílu</b>
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%
Čisté obchodní jmění (NAV)				1 002 708 049 Kč	100,00%
Celkový počet podílových listů				758 043 916 Kč	
Čisté obchodní jmění (NAV) na jeden podílový list:				1,3228 Kč	



Pro porovnání skladby a možnost posouzení změn majetku v portfoliu fondu je v níže uvedené tabulce přehled jednotlivých skupin majetku k 30. červnu 2010.

#### *Přehled a skupiny majetku fondu k 30. červnu 2010*

Skupina majetku	množství	celk. poř. cena	celk. reálná cena	% podílu
Trh - tuzemské akcie celkem	362 166	189 477 109	254 504 807 Kč	26.63%
Trh - zahraniční akcie celkem	1 788 753	640 277 749	595 311 519 Kč	62.30%
Trh - dluhopisy zahraniční celkem	4 000	29 887 541	25 043 049 Kč	2.62%
Trh - podílové listy zahraniční celkem	3 792	18 674 426	22 157 284 Kč	2.32%
Trh - cenné papíry celkem	2 158 711	878 316 825	897 016 659 Kč	93.87%
<b>Pohledávky</b>			<b>7 011 192 Kč</b>	<b>0.73%</b>
<b>Finanční majetek (Kč)</b>			<b>14 101 447 Kč</b>	<b>1.48%</b>
<b>Finanční majetek (cizí měna)</b>			<b>46 411 965 Kč</b>	<b>4.86%</b>
<b>Ostatní aktiva</b>			<b>430 191 Kč</b>	<b>0.05%</b>
<b>Cizí zdroje</b>			<b>- 9 362 502 Kč</b>	<b>-0.98%</b>
<b>Ostatní majetek celkem</b>			<b>58 592 294 Kč</b>	<b>6.13%</b>
<b>Čisté obchodní jmění (NAV)</b>			<b>955 608 952 Kč</b>	<b>100.00%</b>
<b>Celkový počet podílových listů</b>			<b>778 341 113 Kč</b>	
<b>Čisté obchodní jmění (NAV) na jeden podílový list:</b>			<b>1.2278 Kč</b>	

Z výše uvedených tabulek je možno zjistit, že skladba majetku fondu se během uplynulých dvanácti měsíců příliš nezměnila. Fond má stále největší podíl majetku v zahraničních akciích a v tuzemských akciích. Významnější změnou je pouze prodej zahraničních podílových listů a zvýšení podílu finančního majetku v cizích měnách.

#### 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 **1 833 tis. Kč.** Jedná se veškeré náklady za služby depozitáře za období 01-06/2011.

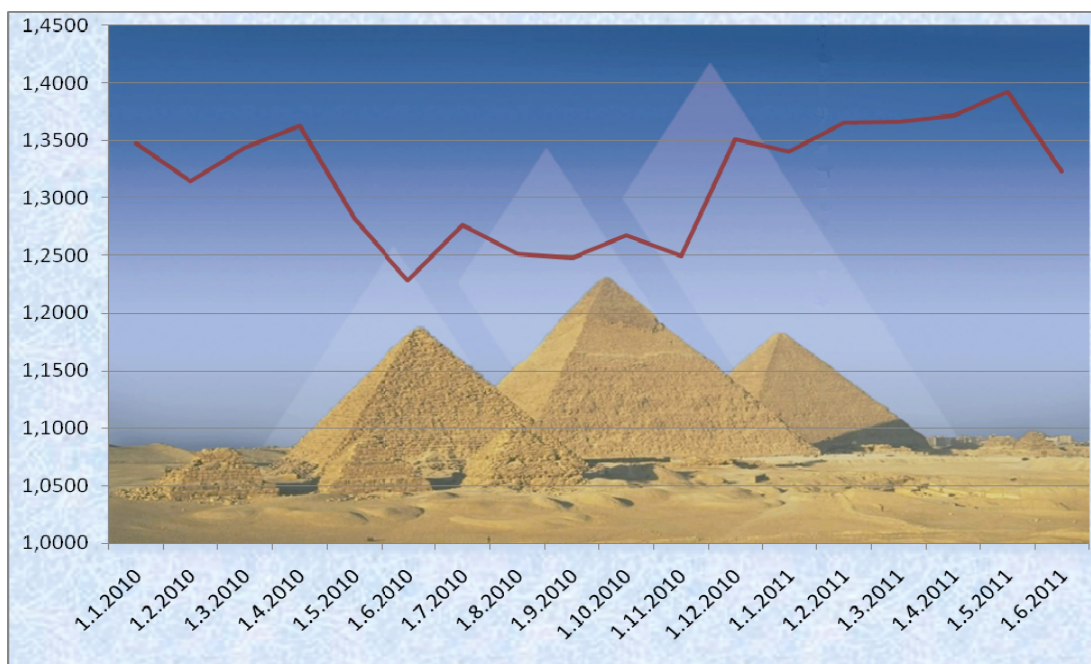
#### 1.5. Údaje o obchodnících s cennými papíry

Během celého sledovaného období roku 2011 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 2010 a v minulém období

V následujícím grafu je znázorněn vývoj hodnoty podílového listu PROSPERITA – OPF globální v období od ledna 2010 do června 2011.



Z předchozího grafu je zřejmé, že do ledna do května letošního roku hodnota podílového listu mírně rostla, avšak během června 2011 dochází k mírnému poklesu hodnoty podílových listů. V porovnání s červnem minulého roku však došlo ke zvýšení tržní hodnoty podílového listu o 7,74 %. Nejvyšší cena podílového listu v letošním roce byla zaznamenána dne 31. května 2011.

V období od 1. ledna 2011 do 30. června 2011 se hodnota podílového listu snížila z 1,3509 Kč na 1,3228 Kč. Tento pokles představuje pololetní snížení hodnoty o 2,08 %.

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.

#### 1.6.1. Přehled účetní hodnoty jednoho podílového listu od vzniku otevřeného podílového 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)
<b>Hodnota podílového listu k 30. 06. 2010:</b>	<b>1,2278 Kč</b>	<b>(pokles o 13,88 % za 1. pololetí 2010)</b>
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>

## 2. Významné položky z účetních výkazů

### 2.1. Významné položky rozvahy

Celková aktiva otevřeného podílového fondu PROSPERITA – OPF globální k 30. červnu 2011 činí 1 013 119 tis. Kč. Žádná aktiva fondu nejsou zatížena zástavním právem.

Z výkazů je zřejmé, že oproti stejnému období roku 2010 se v uplynulém pololetí mírně zvýšila hodnota majetku v tuzemských a zahraničních akciích (zvýšení o 29 734 tis. Kč) a zároveň došlo k prodeji všech cizích podílových listů (pokles o 22 157 tis. Kč). Ve stejném období došlo také ke zvýšení finanční hotovosti (růst o 31 884 tis. Kč), což snížilo míru rizika portfolia fondu. Celková hodnota aktiv se meziročně zvýšila o 48 148 tis. Kč.

Ztráta za období roku 2010 v celkové částce -41 388 tis. Kč byla uhrazena z kapitálových fondů, jejichž hodnota se meziročně snížila o 52 127 tis. Kč. Kromě úhrady ztráty je ve snížené hodnotě kapitálových fondů zřejmý výstup investorů z našeho fondu (pololetní snížení investic o 10 739 tis. Kč). Při porovnání se stejným obdobím roku 2010 vidíme, že hodnota vlastního kapitálu se v uplynulých dvanácti měsících zvýšila o 47 099 tis. Kč, což představuje zvýšení 4,93 %.

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 1 002 708 tis. Kč, která vyjadřuje hodnotu vlastního kapitálu k 30. červnu 2011, 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 (464 428 tis. Kč), podrozvahová pasiva vykazují hodnotu závazků z termínových operací (462 361 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 2011 vytvořil fond **PROSPERITA-OPF globální** zisk z finančních operací v celkové částce 50 239 tis. Kč. Na tomto zisku má největší podíl zisk z obchodování se zahraničními cennými papíry a zisk z derivátů. Při obchodování s tuzemskými akciemi byl vytvořen zisk ve výši 187 tis. Kč, obchodováním s fondy kolektivního investování byl vytvořen zisk 1 094 tis. Kč.

Nejvýznamnější nákladovou položkou jsou poplatky za obhospodařování fondu (10 320 tis. Kč) a bankovní poplatky (provize za operace s investičními instrumenty a poplatky depozitáři) v celkové hodnotě 4 191 tis. Kč. Celkové náklady na poplatky a provize se meziročně snížily o 1 775 tis. Kč.

Fond vykazuje také poměrně vysoké výnosy, a to přijaté dividendy (15 620 tis. Kč), výnosové úroky z dluhových cenných papírů (514 tis. Kč) a výnosy z bankovních vkladů (110 tis. Kč). Z výkazu zisku a ztráty je dále zřejmé, že po úhradě daně z příjmů právnických osob ve výši 352 tis. Kč (samostatný základ daně z příjmů ze zahraničí) činí zisk za 1. pololetí roku 2011 po zdanění celkem 51 421 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 2010 ve výši -41 388 tis. Kč uhrazena z účtu kapitálového fondu. Dalšími významnými položkami ve vlastním kapitálu je zisk za období 01-06/2011 ve výši 51 421 tis. Kč a snížení oceňovacích rozdílů z majetku o 72 723 tis. Kč.

Za sledované období se celková hodnota vlastního kapitálu snížila o 32 041 tis. Kč. Objem nových investic do fondu činil 15 tis. Kč, odkup podílových listů dosáhl částky 10 754 tis. Kč.

Následující přehled obsahuje také údaje o vlastním kapitálu podílového fondu za poslední tři uplynulá období (rok 2008 až rok 2010).

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. 2007 do 30. 06. 2011**

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	0	1 124 156	149 112	-137 165	1 136 103
Kurové rozdíly a oceňovací rozdíly nezahnuté do HV				-20 123		-20 123
Čistý zisk/ztráta za účetní období					-41 388	-41 388
Převody do fondů *)			1 797			1 797
Použití fondů **)			-41 640			-41 640
Ostatní změny ***)			-137 165		137 165	0
<b>Zůstatek k 31. 12. 2010</b>	0	0	947 148	128 989	-41 388	1 034 749
<b>Zůstatek k 1. 01. 2011</b>	0	0	947 148	128 989	-41 388	1 034 749
Kurové rozdíly a oceňovací rozdíly nezahnuté do HV				-72 723		-72 723
Čistý zisk/ztráta za účetní období					51 421	51 421
Převody do fondů *)			15			15
Použití fondů **)			-10 754			-10 754
Ostatní změny ***)			-41 388		41 388	0
<b>Zůstatek k:</b>	<b>30. června 2011</b>	0	895 021	56 266	51 421	1 002 708

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 2011 do 30. června 2011 nebyla investiční společnost sama ani na účet otevřeného podílového fondu účastníkem žádných soudních nebo rozhodčích sporů.

Dne 9. května 2011 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 2010.

Aktuální statut je zveřejněn na internetových stránkách společnosti [www.prosperita.com](http://www.prosperita.com).

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

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

V průběhu 1. pololetí r. 2011 majitelé podílových listů otevřeného podílového fondu PROSPERITA-OPF globální investovali do fondu celkem 15 tis. Kč. Ve stejném období fond odkoupil podílové listy v celkové částce 10 754 tis. Kč.

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

<b>Přehled vydaných a odkoupených podílových listů (PL)</b>		
	<b>1. pololetí r. 2011</b>	<b>rok 2010</b>
Počáteční stav podílových listů:	765 954 599 PL	796 882 258 PL
Vydané podílové listy v nom. hodnotě:	10 582 Kč	1 373 193 Kč
průměrná cena vydaného PL:	1,3898 Kč	1,3092 Kč
Vydané podílové listy celkem:	14 707 Kč	1 797 829 Kč
Odkoupené podílové listy:	7 921 265 Kč	32 300 852 Kč
průměrná cena odkoupeného PL:	1,3576 Kč	1,2892 Kč
Odkoupené podílové listy celkem:	10 753 870 Kč	41 640 657 Kč
	<b>Stav 30. 6. 2011</b>	<b>Stav 31. 12. 2010</b>
Konečný stav podílových listů:	758 043 916 PL	765 954 599 PL
Kurs podílového listu na konci období:	1,3228 Kč	1,3509 Kč
Tržní hodnota podílových listů:	1 002 708 049 Kč	1 034 748 875 Kč

Za účetní období od 1. 1. 2011 do 30. 06. 2011 vydala investiční společnost celkem 14 707 podílových listů a odkoupila 10 753 870 podílových listů o nominální hodnotě 1,00 Kč.

Fond nevyplácí vlastníkům podílových listů žádné výnosy. **Výnosy** nebyly vypláceny po celou dobu trvání otevřeného podílového fondu.

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

V průběhu 1. pololetí r. 2011 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 18 167 tis. Kč. K datu účetní závěrky byly pro obhospodařovaný otevřený podílový fond uzavřeny forwardové obchody k zajištění měny USD, EUR a GBP se splatností ve druhém pololetí roku 2011 v celkové hodnotě 464 428 tis. Kč, což tvoří 45,84 % 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 2011 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 29. srpna 2011

PROSPERITA investiční společnost, a.s.  
Nádražní 213/10  
Ostrava - Moravská Ostrava 702 00  
-1-



**Bc. Rostislav Šindlář**  
předseda představenstva

Zpracovali:



**Vladimíra Klimková**  
účetní fondu



**Ing. Miroslav Kučera**  
finanční manažer

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 2011

**Rozvaha fondu kolektivního investování**  
 za 1. pololetí roku 2011 (v tis. Kč)

<b>A K T I V A</b>		Poslední den rozhodného období	Poslední den min. rozhodného období
Název položky výkazu	Číslo řádku	1	2
<b>Aktiva celkem:</b>	1	<b>1 013 119</b>	<b>964 971</b>
1. Pokladní hotovost	2	0	0
2. Pohledávky za bankami	3	92 397	60 513
Pohledávky za bankami splatné na požádání	4	92 397	60 513
3. Pohledávky za nebankovními subjekty	6	12 326	7 011
Pohledávky za neb. subjekty splatné na požádání	7	12 326	7 011
4. Dluhové cenné papíry	9	24 691	25 043
Dluhové cenné papíry vydané ostatními osobami	11	24 691	25 043
5. Akcie, podílové listy a ostatní podíly	12	879 551	871 974
Akcie	13	879 551	849 817
Podílové listy	14	0	22 157
9. Ostatní aktiva	24	4 154	430
Pohledávky vůči obchodním partnerům	24a	949	0
Pohledávky vůči státu	24b	782	430
Kladné reálné hodnoty derivátů	24c	3 372	0

<b>Pasiva celkem:</b>	1	<b>1 013 119</b>	<b>964 971</b>
2. Závazky vůči nebankovním subjektům	5	8 836	2 519
Závazky vůči nebankovním subjektům splatné na požádání	6	8 836	2 519
3. Ostatní pasiva	8	1 305	6 744
Záporné reálné hodnoty derivátů	8b	1 305	6 744
4. Výnosy a výdaje příštích období	9	270	99
11. Kapitálové fondy	24	895 020	962 814
12. Oceňovací rozdíly	25	56 267	11 677
Oceňovací rozdíly z majetku a závazků	26	56 267	11 677
14. Zisk nebo ztráta za účetní období	31	51 421	-18 882
15. Vlastní kapitál celkem (součet 7-14)	31a	1 002 708	955 609

<b>Specifikace podrozvahových aktiv a pasiv</b>	Číslo řádku	1	2
4. Pohledávky z pevných termínových operací	4	464 428	285 395
8. Hodnoty předané k obhospodařování	8	1 002 708	955 609
12. Závazky z pevných termínových operací	12	462 361	292 139

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 2011**

**Výkaz zisku a ztráty fondu kol. investování  
za 1. pololetí roku 2011 (v tis. Kč)**

<b>Název položky výkazu</b>	<b>Číslo řádku</b>	<b>Od začátku do konce rozhodného období</b>	<b>Od zač. do konce min. rozhod. období</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>1. Výnosy z úroků a podobné výnosy</b>	1	624	687
Výnosy z úroků z dluhových cenných papírů	2	514	541
Výnosy z úroků tuzemských dluhopisů	2a	0	0
Výnosy z úroků zahraničních dluhopisů	2b	514	541
Výnosy z úroků z ostatních aktiv	3	110	146
<b>3. Výnosy z akcií a podílů</b>	5	15 620	13 873
Ostatní výnosy z akcií a podílů	7	15 620	13 873
Výnosy z akcií tuzemských	7a	9 772	5 976
Výnosy z akcií zahraničních	7b	5 848	7 897
<b>4. Výnosy z poplatků a provizí</b>	8	0	26
<b>5. Náklady na poplatky a provize</b>	9	14 542	16 317
Poplatky na obhospodařování	9a	10 320	11 340
Poplatky a provize na platební styk	9b	31	26
Poplatky a provize na operace s investičními instrumenty	9c	2 358	3 539
Poplatky a provize ostatní	9d	1 833	1 412
<b>6. Čistý zisk nebo ztráta z finančních operací</b>	10	50 239	-15 514
Zisk nebo ztráta z obchodování s tuzemskými akciemi	10a	187	11 348
Zisk nebo ztráta z obchodování se zahraničními akciemi	10b	32 838	27 218
Zisk nebo ztráta z obchodování s dluhopisy	10c	-2	-2
Zisk nebo ztráta z obchod. s CP fondů kol. investování	10d	1 094	0
Zisk nebo ztráta z derivátů	10e	18 167	-46 448
Zisk nebo ztráta z nástrojů peněžního trhu	10f	-2 045	-7 630
<b>9. Správní náklady</b>	13	168	226
Ostatní správní náklady	18	168	226
<b>19. Zisk / ztráta za úč. období z běž. činnosti před zdaněním</b>	29	51 773	-17 471
<b>23. Daň z příjmů</b>	33	352	1 411
<b>24. Zisk nebo ztráta za účetní období po zdanění</b>	34	51 421	-18 882