



---

*Pololetní zpráva  
za 1. pololetí roku 2015*

---

<b>Obsah pololetní zprávy:</b>	<b>strana</b>
1. Obecné údaje o investiční společnosti .....	2
1.1. Identifikace společnosti	
1.2. Organizační struktura společnosti	
1.3. Členové představenstva a dozorčí rady investiční společnosti	
2. Údaje o obhospodařovaných fondech kolektivního investování .....	3
3. Údaje o depozitáři fondu a osobě, zajišťující úschovu majetku fondu.....	4
4. Údaje o obchodnících s cennými papíry .....	4
5. Významné položky v účetních výkazech.....	4
5.1. Významné položky rozvahy	
5.2. Významné položky podrozvahy	
5.3. Významné položky výkazu zisku a ztráty	
5.4. Významné položky v přehledu o změnách ve vlastním kapitálu	
6. Údaje o soudních nebo rozhodčích sporech .....	5
7. Významné události, které nastaly před podpisem Pololetní zprávy .....	5
8. Informace o zpracování Pololetní zprávy .....	5
<b><u>Finanční údaje</u></b>	
Rozvaha investiční společnosti .....	7
Výkaz zisku a ztráty investiční společnosti .....	8
Přehled o změnách vlastního kapitálu ....	9

## 1. Obecné údaje o investiční společnosti

### 1.1. Identifikace společnosti

<b>Firma:</b>	PROSPERITA investiční společnost, a.s.
<b>Právní forma:</b>	akciová společnost
<b>Sídlo:</b>	Ostrava - Moravská Ostrava, Nádražní 213/10, PSČ 702 00
<b>IČ / DIČ:</b>	268 57 791 / CZ 26857791
<b>Základní kapitál:</b>	6 000 000,- Kč (byl splacen v plné výši)
<b>Rozvahový den:</b>	30. červen 2015

#### Předmět podnikání:

Předmětem podnikání 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.

#### Zápis v obchodním rejstříku, informace o stanovách společnosti:

Společnost je zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, spisová značka B 2879. Společnost vznikla dne 30. března 2005. Během sledovaného období (od 1. ledna do 30. června 2015) nebyly v obchodním rejstříku zapsány žádné změny.

Všechny důležité skutečnosti jsou zveřejněny ve sbírce listin a na [www.prosperita.com](http://www.prosperita.com).

#### Společnost, která má kvalifikovanou účast na investiční společnosti:

P. č.	Název právnické osoby	IČ	Sídlo	Podíl na hlas. právech
1.	PROSPERITA holding, a.s.	25820192	Ostrava – Moravská Ostrava, Nádražní 213/10, 702 00	100,00 %
	Celkový podíl na hlasovacích právech:			100,00 %

Výše uvedená společnost měla podíl ve výši 100 % na základním kapitálu po celé období. V meziročním srovnání nedošlo ve výše uvedených údajích ke změnám.

### 1.2. Organizační struktura společnosti

Akciová společnost PROSPERITA investiční společnost, a. s. zaměstnávala během sledovaného období celkem 17 zaměstnanců (z toho 4 řídící). Někteří zaměstnanci mají kumulované funkce a pracují ve dvou divizích nebo odděleních. Tyto údaje se týkají fyzického stavu pracovníků k rozvahovému dni.

Společnost si vytvořila tuto organizační strukturu:

**Generální ředitel společnosti:** Ing. Miroslav KURKA  
(administrativní pracovníci, compliance officer, celkem 4 zaměstnanci)

#### Divize obhospodařování majetku fondu

**Obchodní ředitel:** pan Miroslav KURKA starší  
(portfolio manažer, makléř, analytici, vypořádání obchodů, risk management celkem 6 zaměstnanců)

#### Ekonomická divize

**Finanční manažer:** Ing. Miroslav KUČERA  
(účetní pro fond, účetní investiční společnosti, finanční účetní, celkem 4 zaměstnanci)

#### Provozní divize

**Provozní a marketingový manažer:** Ing. Martin CIEŽÁK  
(informační systémy a provozní oddělení, celkem 3 zaměstnanci)

Činnost interního auditora zajišťuje externí společnost na základě smlouvy.

### **1.3. Členové představenstva a dozorčí rady investiční společnosti:**

Během sledovaného období nedošlo k personální změně ve složení představenstva. Obsazení členů dozorčí rady investiční společnosti se změnilo již dne 25. června 2014. V níže uvedené tabulce jsou uvedeny údaje o délce vykonávání funkce u každého člena.

<b>Funkce</b>	<b>Příjmení a jméno</b>	<b>Datum narození</b>	<b>Ve funkci od:</b>
předseda představenstva	Bc. Rostislav Šindlář	25. října 1967	30. března 2005
místopředseda představenstva	Ing. Zdeněk Raška, MBA	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

Výše uvedení členové představenstva a dozorčí rady byli odměňováni podle rozhodnutí valné hromady (celkem 368 tis. Kč za 1. pololetí roku 2015).

Na valné hromadě (rozhodnutí jediného akcionáře) konané dne 25. června 2014 byli zvoleni tito členové dozorčí rady, kteří si mezi sebou zvolili předsedu a místopředsedu:

<b>Funkce</b>	<b>Příjmení a jméno</b>	<b>Datum narození</b>	<b>Ve funkci od:</b>
předseda dozorčí rady	JUDr. Jiří Obluk	9. prosince 1952	25. června 2014
místopředseda dozorčí rady	Ing. Světlana Gemmelová	28. listopadu 1964	30. března 2005
člen dozorčí rady	Lenka Řežábková	4. července 1969	15. června 2007

## ***2. Údaje o obhospodařovaných fondech kolektivního investování***

Během sledovaného účetního období roku 2015 byla investiční společnost obhospodařovatelem těchto fondů kolektivního investování:

**1. fond:** PROSPERITA investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond globální  
**Zkrácený název:** PROSPERITA – OPF globální  
**IČO přidělené SCP:** 90 03 81 84  
**DIČ:** CZ683121867  
**ISIN podílového listu:** CZ0008471695  
**Nominální hodnota PL:** 1,-- Kč  
**Vlastní kapitál k 30. 06. 2015:** 1 316 425 tis. Kč

**2. fond:** PROSPERITA investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond kvalifikovaných investorů  
**Zkrácený název:** PROSPERITA – OPF kvalifikovaných investorů  
**IČO přidělené CDCP:** 88 80 32 17 66  
**DIČ:** CZ683340826  
**ISIN:** CZ0008474061  
**Nom. hodnota PL:** 100 000,- Kč  
**Vlastní kapitál k 30. 06. 2015:** 49 667 tis. Kč

### ***Stručná historie fondů kolektivního investování a investiční společnosti***

Otevřený podílový fond PROSPERITA – OPF globální vznikl dne 9. srpna 2001 přeměnou společností „PROSPERITA investiční fond, a.s.“, IČ 447 38 447, na otevřený podílový fond. Tento fond vznikl již 21. ledna 1992 a účastnil se první i druhé vlny kuponové privatizace.

Obhospodařovatelem výše uvedeného fondu byla společnost „TRADEINVEST investiční společnost, spol. s r.o.“ (založena v listopadu 1991, transformována v r. 1998 na a.s.), která je dnes mateřskou společností skupiny PROSPERITA s obchodní firmou **PROSPERITA holding, a.s.**

Současná **PROSPERITA investiční společnost, a.s.** vznikla 30. března 2005 jako dceřiná společnost mateřské společnosti **PROSPERITA holding, a.s.** a obhospodařovatelem fondu **PROSPERITA – OPF globální** se stala dne 1. července 2005. Velká část zaměstnanců investiční společnosti má téměř dvacetileté zkušenosti z oblasti kolektivního investování.

Investiční společnost obdržela dne 16. července 2013 povolení České národní banky k vytvoření speciálního otevřeného podílového fondu kvalifikovaných investorů. K 30. červnu 2015 je ve fondu **PROSPERITA – OPF kvalifikovaných investorů** majetek v objemu 49 667 tis. Kč.

**Celková hodnota aktiv** obou obhospodařovaných fondů představovala k 30. červnu 2015 částku ve výši **1 368 489 tis. Kč**.

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

Kontrolu hospodaření s majetkem obou fondů provádí depozitář. 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.

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

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

Během prvního pololetí roku 2015 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,
5. Roklen360 a.s., se sídlem Praha 1, Václavské náměstí 838/9, PSČ 110 00, IČ 607 32 075.

### ***5. Významné položky v účetních výkazech***

#### **5.1. Významné položky rozvahy**

Hodnota aktiv investiční společnosti k 30. 06. 2015 činí celkem 14 338 tis. Kč. Největší položkou aktiv jsou pohledávky. První skupinu tvoří pohledávky za nebankovními subjekty ve výši 10 200 tis. Kč, které představují nominální hodnotu úvěru poskytnutého mateřské společnosti. Druhou skupinou jsou pohledávky vůči obchodním partnerům (2 250 tis. Kč), přičemž záloha za obhospodařování fondů činila 2 132 tis. Kč. Poslední skupinou jsou pohledávky vůči státu ve výši 642 tis. Kč. Pohledávky za bankami činí celkem 855 tis. Kč. Podrobná struktura aktiv je popsána v příloženém výkazu ROFOS 15.

Při porovnání s prvním pololetím 2014 se celková hodnota majetku (pasiv) společnosti zvýšila o 2 284 tis. Kč. Toto zvýšení majetku bylo dosaženo tvorbou zisku a kladnými peněžními toky, které byly využity na poskytnutí úvěru mateřské společnosti. Vlastní kapitál se na celkových pasivech podílí 93,44 %, cizí zdroje tvoří 6,56 % majetku společnosti. Tyto podíly se ve srovnání s minulým rokem výrazně nezměnily.

## **5.2. Významné položky podrozvahy**

Na podrozvahových účtech je účtováno pouze o hodnotě majetku fondů PROSPERITA – OPF globální a PROSPERITA – OPF kvalifikovaných investorů, který investiční společnost převzala k obhospodařování. Vlastní kapitál obou fondů činil k 30. červnu 2015 celkem 1 366 092 tis. Kč. Při srovnání s pololetím roku 2014 je možno konstatovat, že celková hodnota obhospodařovaného majetku se zvýšila o 12,68 %.

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

Během 1. pololetí roku 2015 vytvořila investiční společnost zisk ve výši 6 130 tis. Kč. V porovnání se stejným obdobím roku 2014 je zisk o 57,75 % vyšší (za 1. pololetí r. 2014 společnost vytvořila zisk 3 886 tis. Kč). Největších výnosů dosáhla společnost z obhospodařování fondů (12 793 tis. Kč) a z úroků (312 tis. Kč).

Mezi rozhodující náklady společnosti patří náklady na zaměstnance (4 336 tis. Kč) a ostatní správní náklady (2 497 tis. Kč). V porovnání s pololetím roku 2014 se ostatní správní náklady snížily o 4,77 %. Snížení správních nákladů ovlivnily nejvíce nižší osobní náklady, než tomu bylo během prvního pololetí roku 2014. Podrobný přehled všech nákladů a výnosů společnosti je uveden ve výkazu VYFOS 25.

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

Součástí účetních výkazů je také přehled o změnách ve vlastním kapitálu za účetní období roku 2014 a za 1. pololetí roku 2015. Na základě rozhodnutí jediného akcionáře ze dne 20. dubna 2015, vyplatila společnost dividendy v celkové částce 7 800 tis. Kč. Na účtu nerozděleného zisku minulých let zůstává částka 68 tis. Kč.

## ***6. Údaje o soudních nebo rozhodčích sporech***

Dne 11. února 2013 podala investiční společnost žalobu, která se týká rozhodnutí České národní banky o uložení pokuty. Soudní řízení v této záležitosti dosud neproběhlo.

Ve sledovaném období od 1. ledna 2015 do 30. června 2015 není investiční společnost ani obhospodařované fondy účastníkem žádných nových soudních nebo rozhodčích sporů, které by výrazně mohly ovlivnit hospodaření společnosti.

## ***7. Významné události, které nastaly před podpisem Pololetní zprávy***

K datu zpracování této Pololetní zprávy nenastaly žádné události, které by měly významný vliv na hospodaření společnosti.

V souvislosti s dosavadním vývojem hodnoty obhospodařovaného majetku obou fondů je možno očekávat, že výsledkem hospodaření investiční společnosti za rok 2015 bude zisk, jehož nominální hodnota bude vyšší než v minulém účetním období.

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

Pololetní zpráva za období 1. pololetí roku 2015 byla zpracována podle příslušných ustanovení těchto platných předpisů:

- zákon č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech
- vyhláška č. 501/2002 Sb., 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 (hlava IV až V).

Součástí pololetní zprávy není přehled o peněžních tocích.

Nedílnou součástí této pololetní zprávy jsou finanční údaje za první pololetí r. 2015 v porovnání s prvním pololetím r. 2014, zpracované formou účetních výkazů v následujícím pořadí:

- a) ROFOS 15 – Rozvaha investiční společnosti k 30. 6. 2015
- b) VYFOS 25 – Výkaz zisku a ztráty investiční společnosti za období do 30. 6. 2015
- c) Přehled o změnách ve vlastním kapitálu za r. 2014 – 06 / 2015

Účetní závěrku zpracovali zaměstnanci ekonomické divize investiční společnosti, kteří jsou níže popsáni.

V Ostravě, 21. července 2015



**Bc. Rostislav Šindlář**  
předseda představenstva



Zpracovali:

**Bc. Taťána Tlačíková**  
účetní



**Ing. Miroslav Kučera**  
finanční manažer



Ministerstvo financí  
České republiky  
Vyhláška č. 501/2002 Sb.

**Obchodní firma:**

**Sídlo:**

**Identifikační číslo:**

**Předmět podnikání:**

Výkaz: OFZ (ČNB) 15-02

Soubor: ROFOS 15

**Právní forma:**

**Účetní závěrka k:**

**PROSPERITA investiční společnost, a. s.**

Nádražní 213/10, 702 00 Ostrava, Moravská Ostrava

26857791

Činnost dle ust. § 14 odst. 1 písmeno a) zákona o kolektivním investování vykonávaná na základě rozhodnutí Komise pro CP ze dne 17. června 2005

akciová společnost

30. červen 2015

**R O Z V A H A**

(v tis. Kč)

AKTIVA		Poslední den rozhodného období 2015	Poslední den minulého rozhodného období	Minulý rok 2014
Název položky výkazu	Číslo řádku	1	2	3
<b>Aktiva celkem:</b>	1	<b>14 338</b>	<b>12 054</b>	<b>17 717</b>
Pokladní hotovost	2	132	89	108
Pohledávky za bankami	3	855	290	426
Pohledávky za bankami splatné na požádání	4	855	290	426
Pohledávky za nebankovními subjekty	6	10 200	9 000	12 500
Pohledávky za neb. subjekty jiné než splatné na požádání	8	10 200	9 000	12 500
Dlouhodobý nehmotný majetek	17	60	24	27
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	20	60	24	27
Dlouhodobý hmotný majetek	21	199	148	283
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	23	199	148	283
Ostatní aktiva	24	2 892	2 485	4 351
Pohledávky vůči obchodním partnerům	24a	2 250	1 935	4 351
Pohledávky vůči státu	24b	642	550	0
Náklady a příjmy příštích období	26	0	18	22

PASIVA		Poslední den rozhodného období 2015	Poslední den minulého rozhodného období	Minulý rok 2014
Název položky výkazu	Číslo řádku	1	2	3
<b>Pasiva celkem:</b>	1	<b>14 338</b>	<b>12 054</b>	<b>17 717</b>
Ostatní pasiva	8	893	926	1 766
Závazky vůči obchodním partnerům	8a	201	255	169
Závazky vůči státu a soc. zabezpečení	8b	302	300	1 218
Odložená daň	8c	8	2	8
Závazky vůči zaměstnancům	8d	382	369	371
Dohadné účty pasivní	8f	0	0	0
Výnosy a výdaje příštích období	9	47	0	884
Základní kapitál	15	6 000	6 000	6 000
Splacený základní kapitál	16	6 000	6 000	6 000
Rezervní fondy a ostatní fondy ze zisku	19	1 200	1 200	1 200
Povinné rezervní fondy a rizikové fondy	20	1 200	1 200	1 200
Nerozdělený zisk nebo neuhraz. ztráta z předchozích období	30	68	42	41
Zisk nebo ztráta za účetní období	31	6 130	3 886	7 826
Vlastní kapitál celkem (součet 15-31)	31a	13 398	11 128	15 067

Specifikace podrozvahových aktiv a pasiv	č.ř.	1	2	3
Hodnoty převzaté k obhospodařování	15	1 366 092	1 212 381	1 279 661



Ministerstvo financí  
České republiky  
Vyhláška č. 501/2002 Sb.  
Výkaz: OFZ (ČNB) 25-02  
Soubor: VYFOS 25

**Obchodní firma:** PROSPERITA investiční společnost, a.s.  
**Sídlo:** Nádražní 213/10, 702 00 Ostrava, Moravská Ostrava  
**Identifikační číslo:** 26857791  
**Předmět podnikání:** Činnost dle ust. § 14 odst. 1 písmeno a) zákona o kolektivním investování vykonávaná na základě rozhodnutí Komise pro cenné papíry ze dne 17. 6. 2005  
**Právní forma:** akciová společnost

**Účetní závěrka k:** 30. červen 2015

**VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY**  
(v tis. Kč)

Název položky výkazu	Číslo řádku	Období 01 - 06 / 2015	Období 01 - 06 / 2014	Minulý rok 01 - 12 / 2014
A	B	1		2
Výnosy z úroků a podobné výnosy	1	312	226	454
Výnosy z úroků z ostatních aktiv	3	312	226	454
Výnosy z poplatků a provizí	8	0	0	0
Náklady na poplatky a provize	9	12	10	38
Ostatní provozní výnosy	11	12 793	10 773	24 255
Výnosy z obhospodařování fondu	11a	12 793	10 759	24 241
Ostatní provozní výnosy	11b	0	14	14
Výnosy z prodeje majetku	11c	0	0	0
Ostatní provozní náklady	12	32	34	57
Správní náklady	13	6 833	6 981	14 474
Náklady na zaměstnance	14	4 336	4 359	9 602
Mzdy a platy zaměstnanců	15	2 658	2 662	5 974
Sociální a zdravotní pojištění zaměstnanců	16	1 019	1 035	2 277
Ostatní sociální náklady	17	291	278	603
Odměny statutárních orgánů	17a	368	384	748
Ostatní správní náklady	18	2 497	2 622	4 872
z toho: Spotřeba materiálu a energie	18a	223	245	550
Náklady na nájemné a provoz	18b	1 587	1 677	3 160
Náklady na reklamu	18c	687	700	1 162
Odpisy, tvorba a použití rezerv a OP k dlouhod. hmot. a nehm. maj.	20	98	88	197
Odpisy dlouhodobého hmotného majetku	21	84	70	164
Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku	21a	14	18	33
Zisk nebo ztráta za účetní období z běžné činnosti před zdaněním	29	6 130	3 886	9 943
Daň z příjmů	33	0	0	2 117
daň z příjmů splatná:	33a	0	0	2 111
daň z příjmů odložená:	33b	0	0	6
Zisk nebo ztráta za účetní období po zdanění	34	6 130	3 886	7 826



**Přehled o změnách vlastního kapitálu (v tisících Kč) k:**

**30.6.2015**

Název účetní jednotky:	<i>PROSPERITA investiční společnost, a.s.</i>	
Sídlo účetní jednotky:	<i>Nádražní 213/10, 702 00 Ostrava, Moravská Ostrava</i>	
IČ:	<b>26 85 77 91</b>	

Název položky	Základní kapitál	Emisní ážio	Rezervní fondy	Oceňovací rozdíly	Zisk nebo ztráta z min. období	Zisk (ztráta)	Celkem
<b>Stav k: 1. 1. 2014</b>	6 000	0	1 200	0	6 042	0	13 242
Čistý zisk/ztráta za účetní období						7 826	7 826
Dividendy					-6 000		-6 000
<b>Zůstatek k: 31. prosinec 2014</b>	6 000	0	1 200	0	42	7 826	<b>15 068</b>

<b>Stav k: 1. 1. 2015</b>	6 000	0	1 200	0	7 868	0	15 068
Čistý zisk/ztráta za účetní období						6 130	6 130
Dividendy					-7 800		-7 800
<b>Zůstatek k: 30. červen 2015</b>	6 000	0	1 200	0	68	6 130	<b>13 398</b>