

**NEREVIDIRANA FINANCIJSKA IZVJEŠĆA
ZATVORENOG ALTERNATIVNOG INVESTICIJSKOG
FONDA BREZA D.D. ZAGREB ZA RAZDOBLJE**

01.01.2015. – 30.06.2015. GOD.

Global Invest d.o.o.

Sjedište:

Radićeva 14, 10000 Zagreb, Hrvatska

Adresa za korespondenciju:

Stanka Vraza 25, 42000 Varaždin, Hrvatska

T: + 385 42 660 900

F: + 385 42 203 187

e: info@fgi.hr

www.fgi.hr

Sadržaj:

Izjava posloводства Global Invest d.o.o. o poslovnom rezultatu ZAIF Breza d.d. u drugom kvartalu 2015. godine.....	3
Izjava osoba odgovornih za sastavljanje tromjesečnog izvještaja.....	4
Financijski izvještaji.....	5

Izjava posloводства Global Invest d.o.o. o poslovnom rezultatu ZAIF-a Breza d.d. u drugom kvartalu 2015. godine

Vrijednost neto imovine Fonda na dan 30. lipnja 2015. godine iznosila je 21.211.277 kuna dok je ista na dan 31. prosinca iznosila 20.009.649 kuna što predstavlja rast za 6,01 % . Neto vrijednost imovine Fonda po dionici iznosila je 41,92 kuna.

Vrijednosti dioničkih indeksa Zagrebačke burze u drugom tromjesečju 2015. porasli su za 1,44% (Crobex) i 1,15% (Crobex10).

Tijekom tromjesečja iz portfelja fonda u potpunosti su prodane redovne dionice AD Plastika, Atlantske Plovidbe, Helios Farosa i Zagrebačke Banke te je prodan dio pozicije u Sarajevskoj Pivari u Bosni i Hercegovini.

U istom razdoblju kupljene su redovne dionice i time otvorene nove pozicije u Brodospasu, Dukat Mliječnoj Industriji, Franck Prehrambenoj Industriji i Iliriji. Povećane su pozicije u povlaštenim dionicama Končar Mjernih Transformatora te redovnim dionicama HUP Zagreb, Jamnice i Končar Distributivnih i Specijalnih Transformatora.

Prihodi od ulaganja iznosili su 1.466.514 kuna od čega su 628.384 kuna realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata, 796.427 kuna prihodi od dividendi te 41.703 kuna prihoda koje čine tečajne razlike i prihod od kamata i ostale prihode. Rashodi Fonda iznosili su ukupno 897.142 kuna od čega su 524.448 kuna realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata, 254.589 kuna naknada društvu za upravljanje te iznos od 118.105 kuna koji se odnosi na naknadu depozitnoj banci, transakcijske troškove , negativne tečajne razlike i ostale dozvoljene troškove fonda. Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire iznosile su -4.025 kuna. Dobit Fonda na kraju drugog kvartala iznosila je 565.348 kuna dok je ukupna sveobuhvatna dobit iznosila 1.201.628 kuna.

Ukupna imovina Fonda na 30. lipnja iznosila je 21.260.642 kuna. Struktura ulaganja u ukupnoj imovini Fonda na dan 30. lipnja 2015. sastojala se od 68,00 % domaćih dionica, 1,86 % domaćih korporativnih obveznica, 24,90 % inozemnih dionica, te 5,25 % novčanih sredstava i potraživanja. Ukupno kratkoročne obveze iznosile su 49.365 kuna.

Uprava **Global Invest d.o.o.**

Milan Senjanović



Izjava osoba odgovornih za sastavljanje tromjesečnog izvještaja

Ovom izjavom, sukladno Zakonu o tržištu kapitala izjavljujemo da je prema našem najboljem saznanju

- set finansijskih izvještaja ZAIF-a Breza d.d. za razdoblje 01.01.2015. – 30.06.2015. godine, sastavljen uz primjenu odgovarajućih standarda finansijskog izvješćivanja, te daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, finansijskog položaja i poslovanja izdatelja.
- Izvještaj poslovanja sadrži istinit prikaz razvoja poslovanja i položaj izdatelja uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Fond izložen.

Andrea Potrebica

Voditelj Back office-a



Milan Senjanović

Uprava



Prilog 4.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2015

do

30.6.2015

**Tromjesečni financijski izvještaj TFI-ZAIF
zatvoreni alternativni investicijski fond**

Matični broj (MB):

1143182

Matični broj suda (MBS):

070003693

Osobni identifikacijski broj (OIB):

75111210338

Tvrtka izdavatelja:

ZAIF BREZA DD

Poštanski broj i mjesto:

10000

ZAGREB

Ulica i kućni broj:

RADIĆEVA 14 25

Adresa e-pošte:

info@fgi.hr

Internet adresa:

www.fgi.hr

Šifra i naziv općine/grada:

133

ZAGREB

Šifra i naziv županije:

21

GRAD ZAGREB

Broj zaposlenih:

0

Konsolidirani izvještaj:

NE

Šifra NKD-a: (krajem izvještajnog razdoblja)

6430

Tvrtke konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt:

POTREBICA ANDREA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon:

042660908

Telefaks: 042203187

Adresa e-pošte:

apotrebica@fgi.hr

Prezime i ime:

MILAN SENJANOVIĆ

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Financijski izvještaji (izvještaj o financijskom položaju, izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaj o novčanom toku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja

ZAIF Breza d.d.
Zagreb
M.P.

1

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

Izvještaj o finansijskom položaju

Naziv fonda: ZAIF Breza d.d.

OIB fonda: 75111210338

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondom: Global Invest d.o.o.

Izvjestajno razdoblje: 01.01.2015. -30.06.2015.

u kunama

Konto	Pozicija imovine	AOP	31.12.prethodna godina	Tekuće razdoblje
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+ AOP3)	1	19.981.607	20.980.974
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	458.100	840.109
	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+ AOP6+ AOP7)	3	19.523.507	20.140.865
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	0	0
raz 4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	19.523.507	20.140.865
raz 8	Zajmovi i potraživanja	6	0	0
raz 5	Ulaganja koja se drže do dospijeća	7	0	0
	OSTALA IMOVINA (Σ od AOP9 do AOP16)	8	105.783	279.668
11+12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	67.666	0
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	13.098	255.807
14	Potraživanja s osnove danih predujmova	11	0	0
15	Potraživanja od društva za upravljanje	12	0	0
16	Potraživanja od depozitne banke	13	0	0
17	Ostala potraživanja fonda	14	20.304	19.351
18	Potraživanja po stečenoj kamati i ostala imovina	15	4.715	4.510
19	Odgodena porezna imovina	16	0	0
	Ukupna imovina (AOP1+ AOP8)	17	20.087.390	21.260.642
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	18	0	0
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP20+ AOP21)	19	0	0
20+21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	20	0	0
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite, repo poslove	21	0	0
	OSTALE OBVEZE (Σ od AOP23 do AOP29)	22	77.741	49.365
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	23	41.849	44.293
24	Obveze prema depozitnoj banci	24	5.781	3.707
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	25	29.276	532
26	Obveze s osnove isplate dioničarima	26	0	0
27	Ostale obveze	27	835	834
28	Obveze po obračunatoj kamati	28	0	0
29	Odgodene porezne obveze	29	0	0
	Ukupno kratkoročne obveze (AOP19+ AOP22)	30	77.741	49.365
	Neto imovina fonda (AOP17- AOP30)	31	20.009.649	21.211.277
	Broj izdanih dionica	32	506.000	506.000
	Neto imovina po dionici (AOP31/ AOP32)	33	40	42
	KAPITAL	34		
90	Upisani temeljni kapital	35	15.180.000	15.180.000
91	Premija na emitirane dionice/kapitalne rezerve	36	0	0
92	Vlastite dionice	37	0	0
93	Rezerve	38	495.507	581.245
96	Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	39	2.619.382	3.255.662
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	40	0	0
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	41	0	1.629.022
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	42	1.714.760	565.348
	Ukupno kapital i rezerve (Σ od AOP35 do AOP42)	43	20.009.649	21.211.277
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	44	0	0

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: ZAIF Breza d.d.

OIB fonda: 75111210338

Izvršajno razdoblje: 01.01.2015. -30.06.2015.

u kunama

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
			Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
	PRIHODI OD ULAGANJA	45				
73	Realizirani dobiti od prodaje finansijskih instrumenata	46	1.375.737	311.309	628.384	494.465
70	Prihodi od kamata	47	12.647	6.392	12.439	6.226
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih finansijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	6.206	3.125	29.265	16.942
74	Prihodi od dividendi	49	194.549	116.363	796.427	326.267
75	Ostali prihodi	50	0	-95	0	0
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP46 do AOP50)	51	1.589.139	437.094	1.466.514	843.900
	RASHODI	52	0	0	0	0
63	Realizirani gubici od prodaje finansijskih instrumenata	53	248.353	145.524	524.448	242.550
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih finansijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	54	21.737	6.806	33.155	17.815
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	55	232.415	116.762	254.589	130.279
67	Rashodi od kamata	56	0	0	0	0
65	Naknada depozitnoj banci	57	17.274	8.502	18.371	9.421
66	Transakcijski troškovi	58	10.450	5.600	10.885	7.845
64	Umanjenje imovine	59	529.717	529.717	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	60	41.094	36.288	55.693	41.914
	Ukupno rashodi (Σ od AOP53 do AOP60)	61	1.101.040	849.199	897.142	449.824
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u finansijske instrumente (AOP51- AOP61)	62	488.099	-412.105	569.373	394.076
	NEREALIZIRANI DOBITI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE	63				
72-62 (osim 72x i 62x)	Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganjima u finansijske instrumente	64	0	0	0	0
72x-62x	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	65	0	0	0	0
71-60 (osim 71x i 60x)	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	66	-3.300	-4.333	-4.025	-3.185
	Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u finansijske instrumente (Σ od AOP64 do AOP66)	67	-3.300	-4.333	-4.025	-3.185
	Dobit ili gubitak prije oporezivanja (AOP62+AOP67)	68	484.799	-416.438	565.348	390.891
	Porez na dobit	69	0	0	0	0
	Dobit ili gubitak (AOP68-AOP69)	70	484.799	-416.438	565.348	390.891
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP72+AOP73)	71	996.469	1.455.955	636.280	818.300
	Nerealizirani dobiti/gubici finansijske imovine raspoložive za prodaju	72	996.469	1.455.955	636.280	818.300
	Dobiti/gubici od instrumenata zaštite novčanog toka	73	0	0	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP70+AOP71)	74	1.481.268	1.039.517	1.201.628	1.209.191
	Reklasifikacijske usklade	75	0	0	0	0

Izveštaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: ZAIF Breza d.d.

OIB fonda: 75111210338

Izveštajno razdoblje: 01.01.2015. -30.06.2015.

u kunama

Pozicija	AOP	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti <i>(Σ od AOP108 do AOP128)</i>	107	793.751	-254.271
Dobit ili gubitak prije oporezivanja	108	484.799	565.348
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	109	-3.301	-4.025
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	110	0	0
Prihodi od kamata	111	-12.592	-12.439
Rashodi od kamata	112	405	0
Prihodi od dividendi	113	-194.854	-796.427
Umanjenje financijske imovine	114	-529.717	0
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	115	0	0
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	116	1.142.741	-613.338
Primici od kamata	117	12.717	12.439
Izdaci od kamata	118	-405	0
Primici od dividendi	119	94.941	553.718
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	120	32.030	0
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	121	0	67.666
Povećanje (smanjenje) potraživanja od društva za upravljanje i depozitne banke	122	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	123	407	1.164
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	124	-225.416	0
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	125	0	0
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitnoj banci	126	3.665	370
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	127	-11.669	-28.747
Plaćen porez na dobit	128	0	0
Novčani tok iz financijskih aktivnosti <i>(Σ od AOP130 do AOP132)</i>	129	996.469	636.280
Primici/Izdaci od izdavanja/povlačenja dionica	130	0	0
Isplaćene dividende	131	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	132	996.469	636.280
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata <i>(AOP107+ AOP129)</i>	133	1.790.220	382.009
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	134	534.143	458.100
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja <i>(AOP133+ AOP134)</i>	135	2.324.363	840.109

Izveštaj o promjenama kapitala

Naziv fonda: ZAIIF Breza d.d.

OIB fonda: 7511210338

Izveštajno razdoblje: 01.01.2015. -30.06.2015.

u kunama

Pozicija	AOP	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
Upisani temeljni kapital	136	15.180.000	0	0	15.180.000
Premija na emitirane dionice	137	0	0	0	0
Vlastite dionice	138	0	0	0	0
Rezerve	139	495.507	85.738	0	581.245
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	140	2.619.382	636.280	0	3.255.662
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	141	0	0	0	0
Zadržana dobit ili preneseni gubitak	142	0	1.714.760	85.738	1.629.022
Dobit ili gubitak tekuće godine	143	1.714.760	565.348	1.714.760	565.348
Dividende	144	0	0	0	0
Ukupno povećanje (smanjenje) kapitala <i>(Σ od AOP136 do AOP144)</i>	145	20.009.649	1.976.956	1.984.518	21.211.277
Promjena računovodstvenih politika	146	0	0	0	0
Ispravak temeljnih pogrešaka	147	0	0	0	0
Ukupno povećanje (smanjenje) zadržane dobiti <i>(AOP146+ AOP147)</i>	148	0	0	0	0
Ukupno kapital i rezerve <i>(AOP145+ AOP148)</i>	149	20.009.649	1.976.956	1.984.518	21.211.277

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: ZAIF Breza d.d.

OIB: 75111210338

Za razdoblje: 01.01.2015. -30.06.2015.

Nije bilo promjena računovodstvenih politika.

Vrijednost po dionici iznosi 41,92 kune.

Datum izvješća: 30.06.2015

Sastavio: Andrea Potrebica

Telefon: 042660908

Ovlaštena osoba društva:

Milan Senjanović

