

**NEREVIDIRANA FINANCIJSKA IZVJEŠĆA
ZATVORENOG ALTERNATIVNOG INVESTICIJSKOG
FONDA BREZA D.D. ZAGREB ZA RAZDOBLJE
01.01.2015. – 31.03.2015. 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 prvom kvartalu 2015. godine.....	3
Izjava osoba odgovornih za sastavljanje tromjesečnog izvještaja.....	4
Financijski izvještaji.....	5

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

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

Vrijednost neto imovine Fonda na dan 31. ožujka 2015. godine iznosila je 20.002.087 kuna dok je ista na dan 31. prosinca iznosila 20.009.649 kuna što predstavlja pad za 0,03 % . Neto vrijednost imovine Fonda po dionici iznosila je 39.53 kuna.

Oba ključna dionička indeksa Zagrebačke burze, CROBEX i CROBEX 10, zabilježila su pad vrijednosti u odnosu na posljednje tromjesečje 2014. i to za 1,9% odnosno 0,9%.

Tijekom tromjesečja iz portfelja fonda su prodane dionice Teteksa u Makedoniji, Tehnike, Hrvatskog telekoma i Privredne banke Zagreb u Hrvatskoj, te Raiffeisen bank international i Erste banke u Austriji. U Hrvatskoj su kupovane dionice SN Holdinga, Končar mjernih transformatora, AD Plastika i BC Instituta. U Sloveniji je otvorena pozicija Krke dok su u Njemačkoj otvorene Daimler AG te Bayerische Motoren Werke AG. U portfelj fonda su ušle i nove pozicije Pectinatus i LUX ulaganja kroz isplatu nenovčane dividende društva SN Holding.

Prihodi od ulaganja iznosili su 622.615 kuna od čega su 133.919 kuna realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata, 470.160 kuna prihodi od dividendi te 18.536 kuna prihoda koje čine tečajne razlike i prihod od kamata i ostale prihode. Rashodi Fonda iznosili su ukupno 447.317 kuna od čega su 281.898 kuna realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata, 124.310 kuna naknada društvu za upravljanje te iznos od 41.109 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 -840 kuna. Dobit Fonda na kraju prvog kvartala iznosila je 174.458 kuna dok je ukupna sveobuhvatna dobit iznosila -7.562 kuna.

Ukupna imovina Fonda na 31. ožujka iznosila je 20.097.357 kuna. Struktura ulaganja u ukupnoj imovini Fonda na dan 31. ožujka 2015. sastojala se od 62,13 % domaćih dionica, 2,02 % domaćih korporativnih obveznica, 2,51 % domaćih otvorenih investicijskih fondova, 27,29 % inozemnih dionica, 2,21% inozemnih otvorenih investicijskih fondova te 3,84 % novčanih sredstava i potraživanja. Ukupno kratkoročne obveze iznosile su 95.270 kuna.

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

Ivan Beljan

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

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. – 31.03.2015. godine, sastavljen uz primjenu odgovarajućih standarda finansijskog izvješćivanja, te daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, finansijskog položaja i poslovanja izdavatelja.
- Među izvještaj posloводства sadrži istinit prikaz razvoja poslovanja i položaj izdavatelja uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Fond izložen.


Andrea Potreblica

Voditelj Back office-a



Ivan Beljan

Uprava



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

Prilog 4.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2015

do

31.3.2015

**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:

BELJAN IVAN

(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 financijskom položaju

Naziv fonda: ZAIF Breza d.d.

OIB fonda: 75111210338

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

Izvještajno razdoblje: 01.01.2015. -31.03.2015.

u kunama

Konto	Pozicija imovine	AOP	31.12.prethodna godina	Tekuće razdoblje
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+ AOP3)	1	19.981.607	20.053.075
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	458.100	739.090
	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+AOP6+AOP7)	3	19.523.507	19.313.985
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	19.313.985
raz 8	Zajmovi i potraživanja	6	0	0
raz 5	Ulaganja koja se drže do dospeljeca	7	0	0
	OSTALA IMOVINA (Σ od AOP9 do AOP16)	8	105.783	44.282
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	13.150
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	20.304
18	Potraživanja po stečenoj kamati i ostala imovina	15	4.715	10.828
19	Odgodena porezna imovina	16	0	0
	Ukupna imovina (AOP1-AOP8)	17	20.087.390	20.097.357
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	18	0	0
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP20+AOP21)	19	0	44.624
20+21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	20	0	44.624
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite, repo poslove	21	0	0
	OSTALE OBVEZE (Σ od AOP23 do AOP29)	22	77.741	50.646
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	23	41.849	41.869
24	Obveze prema depozitnoj banci	24	5.781	4.439
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	25	29.276	3.504
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	95.270
	Neto imovina fonda (AOP17-AOP30)	31	20.009.649	20.002.087
	Broj izdanih dionica	32	506.000	506.000
	Neto imovina po dionici (AOP31/AOP32)	33	39,54	39,53
	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	2.437.362
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	174.458
	Ukupno kapital i rezerve (Σ od AOP35 do AOP42)	43	20.009.649	20.002.087
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	44	0	0

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: ZAIF Breza d.d.

OIB fonda: 75111210338

Izveštajno razdoblje: 01.01.2015. -31.03.2015.

u kunama

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
			Kumulativ	Tromjeseče	Kumulativ	Tromjeseče
	PRIHODI OD ULAGANJA	45				
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	46	1.064.428	1.064.428	133.919	133.919
70	Prihodi od kamata	47	6.255	6.255	6.213	6.213
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	3.081	3.081	12.323	12.323
74	Prihodi od dividendi	49	78.186	78.186	470.160	470.160
75	Ostali prihodi	50	95	95	0	0
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP46 do AOP50)	51	1.152.045	1.152.045	622.615	622.615
	RASHODI	52	0	0	0	0
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	53	102.829	102.829	281.898	281.898
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	54	14.931	14.931	15.340	15.340
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	55	115.653	115.653	124.310	124.310
67	Rashodi od kamata	56	0	0	0	0
65	Naknada depozitnoj banci	57	8.772	8.772	8.950	8.950
66	Transakcijski troškovi	58	4.850	4.850	3.040	3.040
64	Umanjenje imovine	59	0	0	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	60	4.807	4.807	13.779	13.779
	Ukupno rashodi (Σ od AOP53 do AOP60)	61	251.842	251.842	447.317	447.317
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u financijske instrumente (AOP51- AOP61)	62	900.203	900.203	175.298	175.298
	NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE	63				
72-62 (osim 72x i 62x)	Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganjima u financijske 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	1.033	1.033	-840	-840
	Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u financijske instrumente (Σ od AOP64 do AOP66)	67	1.033	1.033	-840	-840
	Dobit ili gubitak prije oporezivanja (AOP62+AOP67)	68	901.236	901.236	174.458	174.458
	Porez na dobit	69	0	0	0	0
	Dobit ili gubitak (AOP68-AOP69)	70	901.236	901.236	174.458	174.458
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP72+AOP73)	71	-459.486	-459.486	-182.020	-182.020
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	72	-459.486	-459.486	-182.020	-182.020
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog toka	73	0	0	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP70+AOP71)	74	441.750	441.750	-7.562	-7.562
	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. -31.03.2015.

u kunama

Pozicija	AOP	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti <i>(Σ od AOP108 do AOP128)</i>	107	29.041	463.010
Dobit ili gubitak prije oporezivanja	108	901.237	174.458
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	109	1.033	-840
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	110	0	0
Prihodi od kamata	111	-6.351	-6.376
Rashodi od kamata	112	319	0
Prihodi od dividendi	113	-78.242	-471.116
Umanjenje financijske imovine	114	0	0
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	115	0	0
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	116	-681.516	210.361
Primici od kamata	117	119	264
Izdaci od kamata	118	-319	0
Primici od dividendi	119	66	471.064
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	120	0	0
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	121	32.030	67.666
Povećanje (smanjenje) potraživanja od društva za upravljanje i depozitne banke	122	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	123	319	0
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	124	-139.817	44.624
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	157	-1.322
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	127	6	-25.773
Plaćen porez na dobit	128	0	0
Novčani tok iz financijskih aktivnosti <i>(Σ od AOP130 do AOP132)</i>	129	-459.486	-182.020
Primici/Izdaci od izdavanja/povlačenja dionica	130	0	0
Isplaćene dividende	131	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	132	-459.486	-182.020
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata <i>(AOP107 - AOP129)</i>	133	-430.445	280.990
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	134	534.143	458.100
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja <i>(AOP133 - AOP134)</i>	135	103.698	739.090

Izveštaj o promjenama kapitala

Naziv fonda: ZAIF Breza d.d.

OIB fonda: 75111210338

Izveštajno razdoblje: 01.01.2015. -31.03.2015.

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	87.738	0	583.245
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	140	2.619.382	0	182.020	2.437.362
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	141	0	0	0	0
Zadržana dobit ili preneseni gubitak	142	0	1.714.760	87.738	1.627.022
Dobit ili gubitak tekuće godine	143	1.714.760	174.458	1.714.760	174.458
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	20.002.087
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	20.002.087

Bilješke uz financijske izvještaje

Obrazac IB

Naziv fonda: ZAIF Breza d.d.

OIB: 75111210338

Za razdoblje: 01.01.2015. -31.03.2015.

Nije bilo promjena računovodstvenih politika.
Vrijednost po dionici iznosi 39,53 kune.

Datum izvješća: 31.03.2015
Sastavio: Andrea Potrebića
Telefon: 042660908

Ovlaštena osoba društva:
Ivan Beljan

