

**NEREVIDIRANA FINANCIJSKA IZVJEŠĆA
ZATVORENOG ALTERNATIVNOG INVESTICIJSKOG
FONDA BREZA D.D. ZAGREB ZA RAZDOBLJE
01.01.2015. – 30.09.2015. GOD.**

Sjedište:

Radićeva 14, 10000 Zagreb, Hrvatska

T: + 385 1 4819 572

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 trećem kvartalu 2015. godine

Vrijednost neto imovine Fonda na dan 30. rujna 2015. godine iznosi 20.975.686 kuna dok je ista na dan 31. prosinca 2014.godine iznosila 20.009.649 kuna što predstavlja rast za 4,83 % . Neto vrijednost imovine Fonda po dionici iznosi 41,45 kuna.

U promatranom tromjesečju neto vrijednost imovine Fonda smanjila se sa 21.211.276 kuna na 20.975.685 kuna (-235.591 kuna) ili 1,11 %.

Vrijednosti dioničkih indeksa Zagrebačke burze u trećem tromjesečju 2015. godine pale su za 3,7 % (Crobex) i 3,75 % (Crobex10). Najveći rast indeksa ostvario je Crobex turist i Crobex industrija, a najveći pad Crobex transport i Crobex konstrukt.

U prvih devet mjeseci prihodi od ulaganja iznose 2.248.892 kuna od čega su 1.045.723 kuna realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata, 1.110.302 kuna prihodi od dividendi te 92.867 kuna prihoda koje čine tečajne razlike i prihod od kamata i ostale prihode. Rashodi Fonda iznose ukupno 1.104.932 kuna od čega su 527.583 kuna realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata, 388.104 kuna naknada društvu za upravljanje te iznos od 189.245 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 -1.464 kuna.

U promatranom razdoblju Fond je ostvario dobit u iznosu od 1.142.496 kuna što je povećanje u odnosu na prethodno promatrano razdoblje za 51,81 %. Nerealizirani dobiti /gubici financijske imovine raspoložive za prodaju bilježe pad što je rezultiralo smanjenju ukupne sveobuhvatne dobiti koja na kraju trećeg kvartala iznosi 966.037 kuna.

Ukupna imovina Fonda na dan 30. rujna 2015. godine iznosi 21.052.435 kuna. Struktura ulaganja u ukupnoj imovini Fonda na dan 30. rujna 2015. sastoji se od 64,55 % domaćih dionica, 1,91 % domaćih korporativnih obveznica, 22,84 % inozemnih dionica, te 10,70 % novčanih sredstava i potraživanja. Ukupno kratkoročne obveze iznose 76.749 kuna.

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

Vesna Lončar



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. – 30.09.2015. 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.
- Izvještaj posloводства sadrži istinit prikaz razvoja poslovanja i položaj izdavatelja uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Fond izložen.

Andrea Potrebica

Voditelj Back office-a



Vesna Lončar

Uprava



Sadržaj:

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

Prilog 4.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2015

do

30.9.2015

**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@fqi.hr

Internet adresa: www.fqi.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 ZAGREB

Šifra i naziv županije: 21 GRAD ZAGREB Broj zaposlenih: 0
(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE Šifra NKD-a: 6430

Tvrtke konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt:

POTREBICA ANDREA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon:

01/4819562Telefaks: 042203187

Adresa e-pošte:

apotrebica@fqi.hr

Prezime i ime:

VESNA LONČAR

(osoba ovlaštena 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.
(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

Izveštaj o finansijskom položaju

Naziv fonda: ZAIF Breza d.d.

OIB fonda: 75111210338

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

Izveštajno razdoblje: 01.01.2015. -30.09.2015.

u kunama

Konto	Pozicija imovine	AOP	31.12.prethodna godina	Tekuće razdoblje
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+ AOP3)	1	19.981.607	20.809.625
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	458.100	2.021.036
	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+AOP6+AOP7)	3	19.523.507	18.788.589
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	18.788.589
raz 8	Zajmovi i potraživanja	6	0	0
raz 5	Ulaganja koja se drže do dospelja	7	0	0
	OSTALA IMOVINA (Σ od AOP9 do AOP16)	8	105.783	242.810
11+12	Potraživanja s osnovne prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	67.666	0
13	Potraživanja s osnovne dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	13.098	212.962
14	Potraživanja s osnovne 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	19.036
18	Potraživanja po stečenoj kamati i ostala imovina	15	4.715	10.812
19	Odgođena porezna imovina	16	0	0
	Ukupna imovina (AOP1+AOP8)	17	20.087.390	21.052.435
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	18	0	0
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP20+AOP21)	19	0	0
20+21	Obveze s osnovne ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	20	0	0
22	Obveze s osnovne ulaganja u plasmane, depozite, repo poslove	21	0	0
	OSTALE OBVEZE (Σ od AOP23 do AOP29)	22	77.741	76.749
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	23	41.849	43.859
24	Obveze prema depozitnoj banci	24	5.781	5.498
25	Obveze s osnovne dozvoljenih troškova fonda	25	29.276	158
26	Obveze s osnovne isplate dioničarima	26	0	0
27	Ostale obveze	27	835	27.234
28	Obveze po obračunatoj kamati	28	0	0
29	Odgođene porezne obveze	29	0	0
	Ukupno kratkoročne obveze (AOP19+AOP22)	30	77.741	76.749
	Neto imovina fonda (AOP17-AOP30)	31	20.009.649	20.975.686
	Broj izdanih dionica	32	506.000	506.000
	Neto imovina po dionici (AOP31/AOP32)	33	39,54	41,45
	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 finansijske imovine raspoložive za prodaju	39	2.619.382	2.442.923
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	40	0	0
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	41	0	1.629.022
94	Dobit/gubitak tekuće finansijske godine	42	1.714.760	1.142.496
	Ukupno kapital i rezerve <i>(Σ od AOP35 do AOP42)</i>	43	20.009.649	20.975.686
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. -30.09.2015.

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 financijskih instrumenata	46	1.740.512	364.775	1.045.723	417.339
70	Prihodi od kamata	47	22.267	9.620	18.659	6.220
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	19.155	12.949	53.897	24.632
74	Prihodi od dividendi	49	310.050	115.501	1.110.302	313.875
75	Ostali prihodi	50	0	0	20.311	20.311
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP46 do AOP50)	51	2.091.984	502.845	2.248.892	782.377
	RASHODI	52	0	0	0	0
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	53	298.080	49.728	527.583	3.135
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	54	29.765	8.028	52.831	19.676
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	55	359.488	127.074	388.104	133.515
67	Rashodi od kamata	56	0	0	0	0
65	Naknada depozitnoj banci	57	26.423	9.149	28.032	9.661
66	Transakcijski troškovi	58	15.295	4.845	13.129	2.244
64	Umanjenje imovine	59	529.717	0	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	60	80.119	39.025	95.253	39.560
	Ukupno rashodi (Σ od AOP53 do AOP60)	61	1.338.888	237.849	1.104.932	207.791
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u financijske instrumente (AOP51- AOP61)	62	753.097	264.996	1.143.960	574.586
	NEREALIZIRANI DOBITI (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	-515	2.785	-1.464	2.561
	Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u financijske instrumente (Σ od AOP64 do AOP66)	67	-515	2.785	-1.464	2.561
	Dobit ili gubitak prije oporezivanja (AOP62+AOP67)	68	752.581	267.781	1.142.496	577.147
	Porez na dobit	69	0	0	0	0
	Dobit ili gubitak (AOP68-AOP69)	70	752.581	267.781	1.142.496	577.147
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP72+AOP73)	71	2.443.708	1.447.239	-176.459	-812.739
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	72	2.443.708	1.447.239	-176.459	-812.739
	Dobitci/gubici od instrumenata zaštite novčanog toka	73	0	0	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP70+AOP71)	74	3.196.289	1.715.020	966.037	-235.592
	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. -30.09.2015.

u kunama

Pozicija	AOP	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti <i>(Σ od AOP108 do AOP128)</i>	107	-1.518.357	1.739.395
Dobit ili gubitak prije oporezivanja	108	752.581	1.142.496
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	109	-515	-1.464
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	110	0	0
Prihodi od kamata	111	-22.267	-18.659
Rashodi od kamata	112	0	0
Prihodi od dividendi	113	-310.050	-1.110.302
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	-1.066.593	734.918
Primici od kamata	117	12.580	13.110
Izdaci od kamata	118	0	0
Primici od dividendi	119	310.050	917.176
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	120	0	0
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	121	-378.816	67.666
Povećanje (smanjenje) potraživanja od društva za upravljanje i depozitne banke	122	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	123	345	-4.554
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	124	-294.855	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	7.434	1.727
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	127	1.466	-2.719
Plaćen porez na dobit	128	0	0
Novčani tok iz financijskih aktivnosti <i>(Σ od AOP130 do AOP132)</i>	129	2.443.708	-176.459
Primici/Izdaci od izdavanja/povlačenja dionica	130	0	0
Isplaćene dividende	131	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	132	2.443.708	-176.459
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata <i>(AOP107+ AOP129)</i>	133	925.351	1.562.936
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	134	534.143	458.100
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja <i>(AOP133+AOP134)</i>	135	1.459.494	2.021.036

Izveštaj o promjenama kapitala

Naziv fonda: ZAIF Breza d.d.

OIB fonda: 75111210338

Izveštajno razdoblje: 01.01.2015. -30.09.2015.

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	0	176.459	2.442.923
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	0	572.264	1.142.496
Dividende	144	0	0	0	0
Ukupno povećanje (smanjenje) kapitala <i>(Σ od AOP136 do AOP144)</i>	145	20.009.649	1.800.498	834.461	20.975.686
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	1.800.498	834.461	20.975.686

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: ZAIF Breza d.d.

OIB: 75111210338

Za razdoblje: 01.01.2015. -30.09.2015.

Nije bilo promjena računovodstvenih politika.

Vrijednost po dionici iznosi 41,45 kune.

Datum izvješća: 30.09.2015
 Sastavio: Andrea Potrebica
 Telefon: 01/4819562

Ovlaštena osoba društva:
 Vesna Lončar

Vesna Lončar