

Financijski izvještaj za IV. kvartal 2019. godine

Breza d.d. zatvoreni AIF s javnom ponudom
za ulaganje u neuvrštene prenosive vrijednosne papire

Sjedište:

Budmanijeva 3, 10000 Zagreb, Hrvatska

T: + 385 1 4819 572

F: + 385 42 203 187

e: info@fgi.hr

www.globalinvest.hr

Sadržaj

Izjava osoba odgovornih za sastavljanje finansijskih izvještaja za razdoblje 01.01.2019. – 31.12.2019.....	1
Međuzvještaj posloводства.....	2
Finansijski izvještaji za razdoblje 01.01.2019. – 31.12.2019.....	5

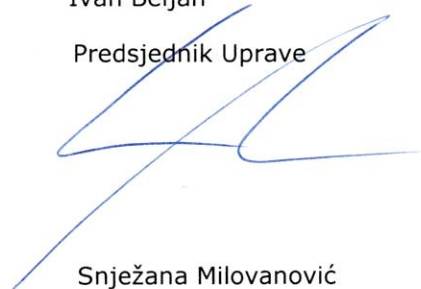
Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja

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

- Set financijskih izvještaja ZAIF Breza d.d. za razdoblje 01.01.2019. – 31.12.2019. godine, sastavljen je uz primjenu odgovarajućih Međunarodnih standarda financijskog izvješćivanja, te daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja izdavatelja.
- Međuizvještaj poslovanja sadrži istinit prikaz razvoja, poslovanja i položaja izdavatelja uz opis najznačajnijih aktivnosti Fonda.

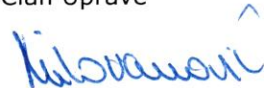
Ivan Beljan

Predsjednik Uprave



Snježana Milovanović

Član Uprave



Međuzvještaj posloводства

Naziv Fonda jednak je tvrtki fonda koja glasi: Breza d.d. zatvoreni AIF s javnom ponudom za ulaganje u neuvrštene prenosive vrijednosne papire (dalje u tekstu: Fond).

Poslovanje Fonda regulirano je Zakonom o alternativnim investicijskim fondovima (dalje u tekstu: Zakon), Zakonom o trgovačkim društvima, podzakonskim aktima, Statutom, Prospektom i Pravilima Fonda.

Fond je zatvoreni alternativni investicijski fond s javnom ponudom koji posluje kao dioničko društvo sukladno odredbama članaka 97. i 98. Zakona.

Fond je osnovan dana 11. rujna 1998. godine upisom u sudski registar Trgovačkog suda u Varaždinu. Rad Fonda odobren je Rješenjem Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga (dalje u tekstu: Agencija), Klasa: UPI/I-450-08/03-02/158, Ur. Broj: 567-02/03-03 od 26. lipnja 2003. godine. Vrijeme trajanja Fonda nije ograničeno.

I. UPRAVA DRUŠTVA ZA UPRAVLJANJE

Darko Kosovec obnaša funkciju predsjednika Uprave do 30. lipnja 2019. godine, Zeqir Gashi zamjenika predsjednika Uprave od 01. srpnja 2019. godine do 18. studenog 2019. godine, Ivan Beljan predsjednika Uprave od 19. studenoga 2019. godine, a funkciju člana Uprave obnaša Snježana Milovanović.

II. NADZORNI ODBOR FONDA

Funkciju predsjednika Nadzornog odbora Fonda obnaša Siniša Brajčić, dok funkciju članova Nadzornog odbora obnašaju Zvonimir Vukadin, Dalibor Marijanović, Ivan Tadin i Josip Batinović.

III. DIONICE FONDA

Sve dionice Fonda su redovne dionice na ime, serije A, nominalne vrijednosti 30,00 kuna i vode se u registru Središnjeg klirinškog depozitarnog društva. Svaka dionica daje pravo na jedan glas u Glavnoj skupštini Fonda, pravo na informiranost, pravo na dividendu- učešće u dobiti prema temeljnom kapitalu Fonda koji otpada na njihove dionice i pravo na isplatu dijela ostatka likvidacijske mase razmjerno udjelu u temeljnom kapitalu Fonda. Dionice su prenosive bez ograničenja uz uvažavanje propisa Republike Hrvatske.

Dionice Fonda su uvrštene u Redovito tržište Zagrebačke burze pod identifikacijskom oznakom (ISIN) HRBRINRA0006 i oznakom BRIN.

Izdano je ukupno 506.000 komada dionica.

U redovnoj trgovini na Zagrebačkoj burzi tijekom četvrtog tromjesečja 2019. godine ostvareno je sedam transakcija kupoprodaje dionica od ukupno 773 dionice po prosječnoj ponderiranoj cijeni od 28,98 kn.

IV. KOMUNICIRANJE S JAVNOŠĆU I DIONIČARIMA

Sukladno zakonskim obvezama Fonda informacije o poslovanju mogu se pronaći na internetskim stranicama Društva (www.globalinvesti.hr), Zagrebačke burze d.d., te Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga u okviru Službenog registra propisanih informacija.

V. AKTIVNOSTI UPRAVLJANJA IMOVINOM

Tijekom četvrtog tromjesečja provedene su investicijske aktivnosti kupnje i prodaje na domaćem tržištu, a sve u skladu s investicijskom strategijom Fonda i odlukama investicijskog odbora. Na stranim tržištima nastavljeno je dokupljivanje nekih postojećih i analiza potencijalnih novih pozicija u portfelju.

Usporedba osnovnih podataka o poslovanju Fonda:

a) Pozicija imovine i obveza Fonda u odnosu na 31. prosinca 2018. godine

Kategorija	Iznos		Postotak promjene
	31.12.2018.	31.12.2019.	
Ukupna imovina Fonda	23.878.825	31.889.171	33,55%
Ukupno obveze Fonda	76.905	147.352	91,60%
Neto imovina Fonda	23.801.920	31.741.819	33,35%
Broj izdanih dionica	506.000	506.000	0,00%
Neto imovina Fonda po dionici	47,04	62,73	33,35%
Tržišna cijena	26,80	31,00	15,67%
Diskont	43,03%	50,58%	17,55%

b) Poslovanja Fonda u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (31. prosinca 2018. godine)

Kategorija	Kumulativ		Tromjesečje	
	01.01.2018.- 31.12.2018.	01.01.2019.- 31.12.2019.	01.10.2018.- 31.12.2018.	01.10.2019.- 31.12.2019.
Ukupni prihodi	2.371.348	9.801.053	2.318.012	6.592.036
Ukupni rashodi	737.758	849.154	207.071	259.203
Dobit ili gubitak tekuće godine	1.633.590	8.951.899	2.110.941	6.332.833
Ukupna sveobuhvatna dobit	1.633.590	8.951.899	2.110.941	6.332.833

Fond je zabilježio povećanje neto vrijednosti imovine u odnosu na 31.12.2018. godine za 33,35 %, te je i tržišna cijena u istom razdoblju zabilježila porast od 15,67%.

Ukupni prihodi u četvrtom tromjesječju 2019. godine ostvareni su u iznosu od 6.592.036 kn. Prihodi se sastoje od realiziranih dobitaka od ulaganja (u financijske instrumente) u iznosu od 5.528.657 kn, nerealiziranih dobitaka od ulaganja u iznosu od 1.060.020 kn, te ostalih prihoda u iznosu od 3.359 kn (prihodi od kamata i ostali prihodi). Ukupni rashodi u četvrtom tromjesječju 2019. godine ostvareni su u iznosu od 259.203 kn. Rashodi se sastoje se od rashoda s osnove naknade za upravljanje u iznosu od 184.057 kn, rashoda s osnove naknade depozitaru u iznosu od 12.148 kn, te ostalih rashoda u iznosu od 62.998 kn (negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata, transakcijski troškovi, administrativne pristojbe, te ostali rashodi).

U četvrtom tromjesečju 2019. godine Fond je ostvario dobitak u iznosu od 6.332.833 kn.

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2019

do

31.12.2019

Godina:

2019

Kvartal:

4

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

1143182

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

Hrvatska

Matični broj
subjekta (MBS):

070003693

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

75111210338

LEI:

74780030P1AGRZZLUZ66

Šifra
ustanove:

691

Tvrтка izdavatelja: **Breza d.d. zatvoreni AIF s javnom ponudom za ulaganje u neuvrštene prenosive vrijed. papire**

Poštanski broj i mjesto:

10000

Zagreb

Ulica i kućni broj:

Radićeva 14

Adresa e-pošte:

info@fgi.hr

Internet adresa:

www.globalinvest.hr

Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja):

0

Konsolidirani izvještaj:

KN

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrčke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

(Da/Ne)

(tvrčka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt:

Snježana Milovanović

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon:

01/481-9562

Adresa e-pošte:

smilovanovic@fgi.hr

Revizorsko društvo:

(tvrčka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2019.

u kunama

Obveznik: **ZAIF Breza d.d.**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
Aktiva			
I. Ulaganja (AOP 002 + 005 do 014)	001	21.164.911	29.863.259
1. Prenosivi vrijednosni papiri (AOP 003+004)	002	21.164.911	24.357.598
- koji se vrednuju po fer vrijednosti	003	21.164.911	24.357.598
- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	004	0	0
2. Instrumenti tržišta novca	005	0	0
3. Udjeli u subjektima za zajednička ulaganja	006	0	5.505.661
4. Izvedeni financijski instrumenti	007	0	0
5. Depoziti kod kreditnih institucija	008	0	0
6. Nekretnine	009	0	0
7. Roba	010	0	0
8. Poslovni udjeli	011	0	0
9. Potraživanja po danim zajmovima	012	0	0
10. Instrumenti nalik vlasničkim instrumentima	013	0	0
11. Ostala ulaganja	014	0	0
II. Novac i novčani ekvivalenti (AOP 016 do 018)	015	2.702.346	1.974.953
1. Novčana sredstva	016	2.702.346	1.974.953
2. Depoziti po viđenju	017	0	0
3. Ostala kratkoročna likvidna ulaganja	018	0	0
III. Potraživanja (AOP 020 do 023)	019	11.568	42.846
1. Potraživanja od dividendi i kamata	020	11.568	11.674
2. Potraživanja s osnove prodaje ulaganja	021	0	31.172
3. Potraživanja od brokera i danih predujmova	022	0	0
4. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja	023	0	0
IV. Ostala imovina	024	0	8.113
Ukupna imovina (AOP 001+015+019+024)	025	23.878.825	31.889.171
Izvanbilančna evidencija aktiva	026	596.233	622.469
Pasiva			
I. Obveze plaćanja (AOP 028 do 034)	027	49.748	117.988
1. Obveze s osnove ulaganja	028	0	51.660
2. Obveze s osnove isplate udjela	029	0	0
3. Obveze prema brokerima	030	0	0
4. Obveze za naknade za upravljanje	031	49.748	66.328
5. Obveze za naknade za savjetodavne usluge	032	0	0
6. Obveze za naknadu za uspješnost	033	0	0
7. Obveze za kamate i druge izdatke	034	0	0
II. Obveze s osnove primljenih zajmova (AOP 036+037)	035	0	0
1. Obveze s osnove primljenih zajmova od banaka	036	0	0
2. Obveze s osnove primljenih zajmova od drugih ugovornih strana	037	0	0
III. Druge obveze (AOP 039 do 041)	038	0	2.318
1. Obveze s osnove prinosa od pozajmljenih vrijednosnih papira	039	0	0
2. Prihod budućeg razdoblja	040	0	0
3. Obveze s osnove isplate dividende i plative raspodjele	041	0	2.318
IV. Ostale obveze AIF-a	042	27.157	27.046
Ukupno obveze AIF-a (AOP 027+035+038+042)	043	76.905	147.352
Neto imovina AIF-a (AOP 025 - 043)	044	23.801.920	31.741.819
Broj izdanih dionica	045	506.000	506.000
Neto imovina po dionici (AOP 044/045)	046	47	63

Temeljni kapital	047	15.180.000	15.180.000
Premija na emitirane dionice/kapitalne rezerve	048	0	0
Vlastite dionice	049	0	0
Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	050	1.633.590	8.951.899
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	051	6.229.330	6.850.920
Rezerve fer vrijednosti (AOP53 + AOP54)	052	0	0
– fer vrijednost financijske imovine	053	0	0
– učinkoviti dio računovodstva zaštite	054	0	0
Ostale revalorizacijske rezerve	055	759.000	759.000
Ukupno kapital i rezerve ((Σ od AOP047 do AOP052) + AOP055)	056	23.801.920	31.741.819
Izvanbilančna evidencija pasiva	057	596.233	622.469
Dodatak **			
Pripisano imateljima matice	058	0	0
Pripisano manjinskom interesu	059	0	0

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2019. do 31.12.2019.

u kunama

Obveznik:

Naziv pozicije 1	AOP oznaka 2	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ 3	Tromjesečje 4	Kumulativ 5	Tromjesečje 6
Prihodi					
I. Prihodi od ulaganja (AOP 061 do 063)	060	1.225.430	559.648	637.167	29
1. Prihodi od dividendi i udjela u dobiti	061	1.225.392	559.628	637.077	0
2. Prihodi od kamata	062	38	20	90	29
3. Prihodi od najma	063	0	0	0	0
II. Realizirani dobiti od ulaganja	064	806.677	156.355	5.735.607	5.528.657
III. Nerealizirani dobiti od ulaganja	065	328.811	1.601.195	3.416.712	1.060.020
IV. Drugi prihodi (AOP 067+068)	066	10.430	814	11.567	3.330
1. Prihodi od naknada za pozajmljene vrijednosne papire	067	0	0	0	0
2. Ostali prihodi	068	10.430	814	11.567	3.330
Ukupno prihodi (AOP 060 + 064 do 066)	069	2.371.348	2.318.012	9.801.053	6.592.036
Rashodi					
I. Realizirani gubici od ulaganja	070	0	0	0	0
II. Nerealizirani gubici od ulaganja	071	0	0	0	0
III. Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	072	0	0	0	0
IV. Umanjenje imovine	073	0	0	0	0
V. Naknade za usluge investicijskog savjetovanja	074	0	0	0	0
VI. Naknade za upravljanje	075	562.750	147.235	631.040	184.057
VII. Naknade za depozitara	076	37.142	9.718	41.649	12.148
VIII. Drugi rashodi (AOP 078 do 082)	077	137.866	50.118	176.465	62.998
1. Administrativne pristojbe	078	0	0	1.250	500
2. Profesionalni honorari	079	0	0	0	0
3. Naknade za skrbničke usluge	080	0	0	0	0
4. Kamate	081	0	0	0	0
5. Ostali rashodi	082	137.866	50.118	175.215	62.498
Ukupni rashodi (AOP 070 do 077)	083	737.758	207.071	849.154	259.203
Dobit ili gubitak prije oporezivanja (AOP 069 – 083)	084	1.633.590	2.110.941	8.951.899	6.332.833
Porez na dobit	085	0	0	0	0
Dobit ili gubitak (AOP 084 - 085)	086	1.633.590	2.110.941	8.951.899	6.332.833
Ostala sveobuhvatna dobit					
Ostala sveobuhvatna dobit (AOP88 + AOP93)	087	0	0	0	0
Stavke koje neće biti reklasificirane u račun dobiti i gubitka (Σ od AOP89 do AOP92)	088	0	0	0	0
Promjena revalorizacijskih rezervi: nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna imovina	089	0	0	0	0
Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	090	0	0	0	0
Promjene na ostalim stavkama koje neće biti reklasificirane u račun dobiti i gubitka	091	0	0	0	0
Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	092	0	0	0	0
Stavke koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka (AOP94 + AOP97 + AOP100 + AOP101 + AOP104)	093	0	0	0	0
Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP95 + AOP96)	094	0	0	0	0
– nerealizirani dobiti/gubici	095	0	0	0	0
– preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	096	0	0	0	0
Promjena revalorizacijskih rezervi: računovodstvo zaštite (učinkoviti dio) (AOP98 + AOP99)	097	0	0	0	0
– dobiti/gubici	098	0	0	0	0
– preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	099	0	0	0	0
Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	100	0	0	0	0
Promjene na ostalim stavkama koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka (AOP102 + AOP103)	101	0	0	0	0
– dobiti/gubici	102	0	0	0	0
– preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	103	0	0	0	0
Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka	104	0	0	0	0
Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP 086+087)	105	1.633.590	2.110.941	8.951.899	6.332.833
Dodatak 1					
Pripisano imateljima matice	106	0	0	0	0
Pripisano manjinskom interesu	107	0	0	0	0

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2019. do 31.12.2019.

u kunama

Obveznik:

ZAIF Breza d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (AOP 002 do 024)	001	2.475.383	284.607
Dobit ili gubitak	002	1.633.590	8.951.899
Dobici/gubici od ulaganja	003	-1.135.488	-9.152.319
Neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	004	0	0
Amortizacija i ostali ispravci vrijednosti	005	0	0
Prihodi od kamata	006	-38	-90
Rashodi od kamata	007	0	0
Prihodi od dividendi	008	-1.225.392	-637.077
Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	009	1.970.998	5.953.971
Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	010	0	0
Povećanje (smanjenje) ulaganja u subjektima za zajednička ulaganja	011	0	-5.500.000
Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	012	0	0
Povećanje (smanjenje) ulaganja u nekretnine	013	0	0
Povećanje (smanjenje) ulaganja u robu	014	0	0
Povećanje (smanjenje) ulaganja u poslovne udjele	015	0	0
Primici od kamata	016	20	81
Izdaci od kamata	017	0	0
Primici od dividendi	018	1.230.188	639.175
Povećanje (smanjenje) ostalih ulaganja	019	0	0
Povećanje (smanjenje) ostale imovine	020	-4.675	-41.480
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja	021	0	51.660
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove primljenih zajmova	022	0	0
Povećanje (smanjenje) obveza za naknadu za upravljanje	023	3.416	16.580
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	024	2.764	2.207
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP26 do AOP30)	025	0	-1.012.000
Primici od izdavanja udjela/ dionica	026	0	0
Izdaci od otkupa udjela/kupnje vlastitih dionica	027	0	0
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti/dividenda	028	0	-1.012.000
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	029	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	030	0	0
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP 001+025)	031	2.475.383	-727.393
Novac na početku razdoblja	032	226.963	2.702.346
Novac na kraju razdoblja (AOP 031+032)	033	2.702.346	1.974.953

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **1.1.2019** do **31.12.2019**

u kunama

Opis pozicije	AOP oznaka	Temeljni kapital	Kapitalne rezerve	Vlastite dionice	Rezerve fer vrijednosti	Ostale revalorizacijske rezerve	Zadržana dobit ili preneseni gubitak	Dobit ili gubitak tekuće godine (razdoblja)	Raspodjelivo vlasnicima nekontrolirajućih interesa	Ukupno kapital i rezerve
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Prethodno razdoblje										
Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	15.180.000	0	0	1.104.124	693.841	3.768.356	1.422.009	0	22.168.330
Promjene računovodstvenih politika	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ispravak pogreški prethodnih razdoblja	03	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno)	04	15.180.000	0	0	1.104.124	693.841	3.768.356	1.422.009	0	22.168.330
Dobit ili gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	65.159	1.356.850	1.633.590	0	3.055.599
Promjene fer vrijednosti financijskih instrumenata	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostali dobiti i gubici od ulaganja u financijske instrumente	07	0	0	0	-1.104.124	0	1.104.124	0	0	0
Neto rezultat računovodstva zaštite od rizika	08	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Promjene ostalih revalorizacijskih rezervi (nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna imovina)	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostale nevlasničke promjene kapitala	11	0	0	0	0	0	0	-1.422.009	0	-1.422.009
Ukupno izravno priznati prihodi i rashodi prethodne godine (razdoblja iz prethodne godine)	12	0	0	0	-1.104.124	65.159	2.460.974	211.581	0	1.633.590
Povećanje/smanjenje upisanog kapitala	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostale uplate vlasnika	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Otkup vlastitih udjela/dionica	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Isplata udjela u dobiti	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostale raspodjele vlasnicima	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine	18	15.180.000	0	0	0	759.000	6.229.330	1.633.590	0	23.801.920

Tekuće razdoblje											
Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	19	15.180.000	0	0	0	0	759.000	6.229.330	1.633.590	0	23.801.920
Promjene računovodstvenih politika	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ispravak pogreški prethodnih razdoblja	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno)	22	15.180.000	0	0	0	0	759.000	6.229.330	1.633.590	0	23.801.920
Dobit ili gubitak razdoblja	23	0	0	0	0	0	0	1.633.590	8.951.899	0	10.585.489
Promjene fer vrijednosti financijskih instrumenata	24	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostali dobiti i gubici od ulaganja u financijske instrumente	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neto rezultat računovodstva zaštite od rizika	26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Promjene ostalih revalorizacijskih rezervi (nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna imovina)	27	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	28	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostale ne vlasničke promjene kapitala	29	0	0	0	0	0	0	0	-1.633.590	0	-1.633.590
Ukupno izravno priznati prihodi i rashodi tekuće godine (tekućeg razdoblja)	30	0	0	0	0	0	0	1.633.590	7.318.309	0	8.951.899
Povećanje/smanjenje upisanog kapitala	31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostale uplate vlasnika	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Otkup vlastitih udjela/dionica	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Isplata udjela u dobiti	34	0	0	0	0	0	0	-1.012.000	0	0	-1.012.000
Ostale raspodjele vlasnicima	35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine	36	15.180.000	0	0	0	0	759.000	6.850.920	8.951.899	0	31.741.819

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI
(sastavljaju se za tromjesečna izvještajna razdoblja)

Naziv izdavatelja: ZAIF Breza d.d.

OIB: 75111210338

Izvještajno razdoblje: 01.01.2019. - 31.12.2019.

a) Posljednja godišnja revidirana izvješća Fonda za 2018. godinu dostupna su na internetskim stranicama društva Global Invest d.o.o. (https://mojfirmafond.fgi.hr/documents/Financijski%20izvještaji_BRIN_2018._revidirano.pdf), Zagrebačke burze d.d., te Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga u okviru Službenog registra propisanih informacija.

b) Prilikom sastavljanja izvještaja za tromjesečno razdoblje, primjenjuju se iste računovodstvene politike kao i u posljednjim revidiranim godišnjim financijskim izvještajima.



ZAIF Breza d.d.
Zagreb