

Sjedište:

Budmanijeva 3, 10000 Zagreb, Hrvatska

T: + 385 1 4819 572

F: + 385 42 203 187

e: info@gi.hr

www.globalinvest.hr

Financijski izvještaj za I. kvartal 2020. godine

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

Sadržaj

Izjava osoba odgovornih za sastavljanje finansijskih izvještaja za razdoblje 01.01.2020. – 31.03.2020.....	1
Međuzvještaj posloводства.....	2
Financijski izvještaji za razdoblje 01.01.2020. – 31.03.2020.....	5

Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja

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

- Set finansijskih izvještaja ZAIF Breza d.d. za razdoblje 01.01.2020. – 31.03.2020. godine, sastavljen je uz primjenu odgovarajućih Međunarodnih standarda finansijskog izvješćivanja, te daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, finansijskog 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 neuvrštenne 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

Funkciju predsjednika Uprave obnaša Ivan Beljan, 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 prvog tromjesečja 2020. godine ostvareno je četrnaest transakcija kupoprodaje dionica od ukupno 15.048 dionice po prosječnoj ponderiranoj cijeni od 30,05 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 prvog 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 2019. godine

Kategorija	Iznos		Postotak promjene
	31.12.2019.	31.03.2020.	
Ukupna imovina Fonda	31.889.171	27.169.630	-14,80%
Ukupno obveze Fonda	147.352	70.188	-52,37%
Neto imovina Fonda	31.741.819	27.099.442	-14,62%
Broj izdanih dionica	506.000	506.000	0,00%
Neto imovina Fonda po dionici	62,73	53,56	-14,62%
Tržišna cijena	31,00	30,00	-3,23%
Diskont	50,58%	43,99%	-13,03%

b) Poslovanja Fonda u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (31. ožujka 2019. godine)

Kategorija	Tromjesečje	
	01.01.2019.- 31.03.2019.	01.01.2020.- 31.03.2020.
Ukupni prihodi	667.877	353.084
Ukupni rashodi	188.556	4.995.461
Dobit ili gubitak tekuće godine	479.321	-4.642.377
Ukupna sveobuhvatna dobit	479.321	-4.642.377

Fond je zabilježio smanjenje neto vrijednosti imovine u odnosu na 31.12.2019. godine za 14,62 %, te je i tržišna cijena u istom razdoblju zabilježila pad od 3,23%.

Ukupni prihodi u prvom tromjesječju 2020. godine ostvareni su u iznosu od 353.084 kn. Prihodi se sastoje od realiziranih dobitaka od ulaganja (u financijske instrumente) u iznosu od 347.114 kn i ostalih prihoda u iznosu od 5.970 kn (prihodi od kamata i ostali prihodi). Ukupni rashodi u prvom tromjesječju 2020. godine ostvareni su u iznosu od 4.995.461 kn. Rashodi se sastoje se od nerealiziranih gubitaka od ulaganja (u financijske instrumente) u iznosu od 4.732.063 kn, rashoda s osnove naknade za upravljanje u iznosu od 182.102 kn, rashoda s osnove naknade depozitaru u iznosu od 12.392 kn, te ostalih rashoda u iznosu od 68.904 kn (negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata, transakcijski troškovi, te ostali rashodi).

U prvom tromjesečju 2020. godine Fond je ostvario gubitak u iznosu od 4.642.377 kn koji je prvenstveno rezultat reevaluacije imovine Fonda kojom se trguje na neaktivnom tržištu, te pada cijena financijskih instrumenata kojima se trguje na uređenim tržištima, a koje su potaknute širenjem pandemije/epidemije virusa COVID-19.

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2020

do

31.3.2020

Godina:

2020

Kvartal:

1

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

Tvrtna izdavatelja: Breza d.d. zatvoreni AIF s javnom ponudom za ulaganje u neuvršteno 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)

Tvrtnke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

(Da/Ne)

(tvrtka 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:

(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 31.03.2020.

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	29.863.259	25.629.987
1. Prenosivi vrijednosni papiri (AOP 003+004)	002	24.357.598	25.629.987
- koji se vrednuju po fer vrijednosti	003	24.357.598	25.629.987
- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	004	0	0
2. Instrumenti tržišta novca	005	0	0
3. Udjeli u subjektima za zajednička ulaganja	006	5.505.661	0
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	1.974.953	553.191
1. Novčana sredstva	016	1.974.953	553.191
2. Depoziti po viđenju	017	0	0
3. Ostala kratkoročna likvidna ulaganja	018	0	0
III. Potraživanja (AOP 020 do 023)	019	42.846	972.961
1. Potraživanja od dividendi i kamata	020	11.674	11.918
2. Potraživanja s osnove prodaje ulaganja	021	31.172	961.043
3. Potraživanja od brokera i danih predujmova	022	0	0
4. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja	023	0	0
IV. Ostala imovina	024	8.113	13.491
Ukupna imovina (AOP 001+015+019+024)	025	31.889.171	27.169.630
Izvanbilančna evidencija aktiva	026	622.469	649.836
Pasiva			
I. Obveze plaćanja (AOP 028 do 034)	027	117.988	50.943
1. Obveze s osnove ulaganja	028	51.660	0
2. Obveze s osnove isplate udjela	029	0	0
3. Obveze prema brokerima	030	0	0
4. Obveze za naknade za upravljanje	031	66.328	50.943
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	2.318	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	2.318	2.318
IV. Ostale obveze AIF-a	042	27.046	16.927
Ukupno obveze AIF-a (AOP 027+035+038+042)	043	147.352	70.188
Neto imovina AIF-a (AOP 025 - 043)	044	31.741.819	27.099.442
Broj izdanih dionica	045	506.000	506.000
Neto imovina po dionici (AOP 044/045)	046	63	54

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	8.951.899	-4.642.377
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	051	6.850.920	15.802.819
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	31.741.819	27.099.442
Izvanbilančna evidencija pasiva	057	622.469	649.836
Dodatak **			
Pripisano imateljima matice	058	0	0
Pripisano manjinskom interesu	059	0	0

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2020. do 31.03.2020.

u kunama

Obveznik:

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
Prihodi					
I. Prihodi od ulaganja (AOP 061 do 063)	060	20.313	20.313	3	3
1. Prihodi od dividendi i udjela u dobiti	061	20.268	20.268	0	0
2. Prihodi od kamata	062	45	45	3	3
3. Prihodi od najma	063	0	0	0	0
II. Realizirani dobiti od ulaganja	064	63.000	63.000	347.114	347.114
III. Nerealizirani dobiti od ulaganja	065	583.039	583.039	0	0
IV. Drugi prihodi (AOP 067+068)	066	1.525	1.525	5.967	5.967
1. Prihodi od naknada za pozajmljene vrijednosne papire	067	0	0	0	0
2. Ostali prihodi	068	1.525	1.525	5.967	5.967
Ukupno prihodi (AOP 060 + 064 do 066)	069	667.877	667.877	353.084	353.084
Rashodi					
I. Realizirani gubici od ulaganja	070	0	0	0	0
II. Nerealizirani gubici od ulaganja	071	0	0	4.732.063	4.732.063
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	147.589	147.589	182.102	182.102
VII. Naknade za depozitara	076	9.741	9.741	12.392	12.392
VIII. Drugi rashodi (AOP 078 do 082)	077	31.226	31.226	68.904	68.904
1. Administrativne pristojbe	078	250	250	0	0
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	30.976	30.976	68.904	68.904
Ukupni rashodi (AOP 070 do 077)	083	188.556	188.556	4.995.461	4.995.461
Dobit ili gubitak prije oporezivanja (AOP 069 – 083)	084	479.321	479.321	-4.642.377	-4.642.377
Porez na dobit	085	0	0	0	0
Dobit ili gubitak (AOP 084 - 085)	086	479.321	479.321	-4.642.377	-4.642.377
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
Promjena 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	479.321	479.321	-4.642.377	-4.642.377
Dodatak 1					
Pripisano imateljima matice	106	0	0	0	0
Pripisano manjinskom interesu	107	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2020. do 31.03.2020.

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	-1.193.109	-1.421.762
Dobit ili gubitak	002	479.321	-4.642.377
Dobici/gubici od ulaganja	003	-646.039	4.384.949
Neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	004	0	0
Amortizacija i ostali ispravci vrijednosti	005	0	0
Prihodi od kamata	006	-45	-3
Rashodi od kamata	007	0	0
Prihodi od dividendi	008	-20.268	0
Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	009	-1.087.793	-5.661.808
Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	010	0	0
Povećanje (smanjenje) ulaganja u subjektima za zajednička ulaganja	011	0	5.510.131
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	29
Izdaci od kamata	017	0	0
Primici od dividendi	018	20.529	0
Povećanje (smanjenje) ostalih ulaganja	019	0	0
Povećanje (smanjenje) ostale imovine	020	-672	-935.519
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja	021	59.504	-51.660
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove primljenih zajmova	022	0	0
Povećanje (smanjenje) obveza za naknadu za upravljanje	023	-1.105	-15.385
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	024	3.439	-10.119
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP26 do AOP30)	025	-1.012.000	0
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	-1.012.000	0
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	-2.205.109	-1.421.762
Novac na početku razdoblja	032	2.702.346	1.974.953
Novac na kraju razdoblja (AOP 031+032)	033	497.237	553.191

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda

u razdoblju ____ do ____

u kunama

Obveznik: _____

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP 002 do AOP 027)	001	0	0
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	002	0	0
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	003	0	0
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	004	0	0
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	005	0	0
Primici od prodaje udjela u subjektima za zajednička ulaganja	006	0	0
Izdaci od kupnje udjela u subjektima za zajednička ulaganja	007	0	0
Primici od ulaganja u izvedenice	008	0	0
Izdaci od ulaganja u izvedenice	009	0	0
Primici od prodaje nekretnina	010	0	0
Izdaci od kupnje nekretnina	011	0	0
Primici od prodaje robe	012	0	0
Izdaci od kupnje robe	013	0	0
Primici od prodaje poslovnih udjela	014	0	0
Izdaci od kupnje poslovnih udjela	015	0	0
Primici od prodaje ostalih ulaganja	016	0	0
Izdaci od kupnje ostalih ulaganja	017	0	0
Primici od dividendi	018	0	0
Primici od kamata	019	0	0
Izdaci za kamate	020	0	0
Primici po zajmovima, depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji	021	0	0
Izdaci po zajmovima, depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o kupnji i ponovnoj prodaji	022	0	0
Izdaci od naknada za upravljanje	023	0	0
Izdaci za naknade depozitaru	024	0	0
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove	025	0	0
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	026	0	0
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	027	0	0
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP 029 do AOP033)	028	0	0
Primici od izdavanja udjela/ dionica	029	0	0
Izdaci od otkupa udjela/kupnje vlastitih dionica	030	0	0
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti/dividenda	031	0	0
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	032	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	033	0	0
Efekti promjene tečaja stranih valuta	034	0	0
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP 001+028+034)	035	0	0
Novac na početku razdoblja	036	0	0
Novac na kraju razdoblja (AOP 035+036)	037	0	0

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 1.1.2020 do 31.3.2020

u kunama

Opis pozicije	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		AOP oznaka	Temeljni kapital	Kapitalne rezerve	Vlastite dionice	Rezerve fer vrijednosti	Ostale revaloriza- cijske rezerve	Zadržana dobit ili preneseni gubitak	Dobit ili gubitak tekuće godine (razdoblja)	Raspodjeljiv o vlasnicima nekontro- lirajućih interesa	Ukupno kapital i rezerve
Prethodno razdoblje			15.180.000	0	0	0	759.000	6.229.330	1.633.590	0	23.801.920
<i>Stanje na dan početka prethodne poslovne godine</i>											
Promjene računovodstvenih politika	01		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ispravak pogreški prethodnih razdoblja	02		0	0	0	0	0	0	0	0	0
	03		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno)	04		15.180.000	0	0	0	759.000	6.229.330	1.633.590	0	23.801.920
Dobit ili gubitak razdoblja	05		0	0	0	0	0	1.633.590	8.951.899	0	10.585.489
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	0	0	0	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	-1.633.590	0	-1.633.590
Ukupno izravno priznati prihodi i rashodi prethodne godine (razdoblja iz prethodne godine)	12		0	0	0	0	0	1.633.590	7.318.309	0	8.951.899
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	-1.012.000	0	0	-1.012.000
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	6.850.920	8.951.899	0	31.741.819

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

Naziv izdavatelja: ZAIF Breza d.d.

OIB: 75111210338

Izvještajno razdoblje: 01.01.2020. - 31.03.2020.

a) Posljednja godišnja revidirana izvješća Fonda za 2019. godinu dostupna su na internetskim stranicama društva Global Invest d.o.o., 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

1