



Pololetní Zpráva

Za podfond společnosti Broker Consulting SICAV, a. s. s názvem:

**OK Smart Equity, podfond Broker Consulting SICAV, a.s.
(dále jen „Podfond“)**

INFORMACE KE DNI 30. 6. 2024

ÚDAJE O PODFONDU OK SMART EQUITY

Název podfondu

OK Smart Equity, podfond Broker Consulting SICAV, a.s. (dále jen „Podfond“) zapsaný v seznamu podfondů vedeném Českou národní bankou dne 13. května 2022

ISIN

CZ0008048659

Sídlo

Radlická 751/113e, Jinonice, 158 00 Praha 5

Další údaje

Cílem Podfondu je dosahovat dlouhodobého zhodnocení svěřených prostředků. Za účelem dosažení tohoto cíle Fond investuje majetek Podfondu zejména do cenných papírů vydávaných akciovými investičními fondy a akcií, a dále v nižší míře doplňkových aktiv, jak jsou tyto dále specifikovány. V této souvislosti nejsou třetími osobami poskytovány žádné záruky za účelem ochrany investorů.

Rozhodné období

Údaje jsou uváděny za rozhodné období od 1. 1. 2024 do 30. 6. 2024 (dále jen „rozhodné období“).

ZÁKLADNÍ ÚDAJE O INVESTIČNÍM FONDU

Název fondu

Broker Consulting SICAV, a. s. (dále jen „Fond“) zapsaný v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze dne 6. června 2018, oddíl B, vložka 23502.

IČO

071 88 935

Sídlo

Radlická 751/113e, Jinonice, 158 00 Praha 5

Podfondy

OK Smart Equity, podfond Broker Consulting SICAV, a.s. (dále jen „Podfond“)

OK Smart ETF, podfond Broker Consulting SICAV, a.s.

OK Smart Bond, podfond Broker Consulting SICAV, a.s.

Další údaje

Fond je speciálním fondem ve smyslu § 94 odst. 2

Zákona o investičních společnostech a investičních fondech (dále jen “ZISIF”), který není ani řídicím ani podřízeným fondem. Fond může v souladu se stanovami vytvářet Podfondy, prostřednictvím nichž realizuje investiční činnosti. Investiční akcie jsou vydávány pouze k jednotlivým podfondům. Předmět podnikání Fondu je v souladu s údaji uvedenými v seznamu investičních fondů vedeném Českou národní bankou.

Fond je investičním fondem s právní osobností, který má individuální statutární orgán, jímž je právnická osoba oprávněná Fond obhospodařovat.

Vedoucí osoby Fondu

Členem správní rady Fondu je společnost MONECO investiční společnost, a.s.

Vedoucí osobou je Ing. Jiří Šindelář, Ph.D., MBA, pověřený zmocněnec statutárního orgánu.

Údaje o portfolio manažerech Fondu a jeho Podfondů v rozhodném období

Ondřej Pěška

portfolio manažer MONECO investiční společnost, a.s.
doba výkonu funkce: od 1. 11. 2020

Zkušenosti a znalosti:

Po studiu na Provozně ekonomické fakultě na Mendelově univerzitě v Brně působil Ondřej do roku 2018 v brněnské pobočce Komerční banky. Během svého působení v jedné z největších českých bank se staral o majetek movitých klientů zejména z řad podnikatelů a fyzických osob včetně správy jejich investičních portfolií. Po odchodu z bankovního sektoru se Ondřej přesunul do Penzijní společnosti České pojišťovny, kde zastával pozici finančního analytika v oddělení správy portfolia. Na tomto místě se podílel na investiční strategii a investičních rozhodnutích pro jednotlivé účastnické fondy v rámci doplňkového penzijního spoření i pro transformovaný fond v rámci penzijního připojištění, přičemž celkový spravovaný majetek v těchto fondech přesahoval výši 125 miliard Kč. V MONECO investiční společnosti má Ondřej ve své funkci na starosti obhospodařování majetku všech Podfondů a jednoho fondu kvalifikovaných investorů (včetně jeho podfondů), přičemž od 1. 7. 2022 působí rovněž ve funkci investičního ředitele MONECO investiční společnosti. Dále se podílí na tvorbě a následné realizaci investiční strategie a na aktivním vyhledávání nových investičních příležitostí se zajímavým potenciálem zhodnocení.

ZÁKLADNÍ ÚDAJE O OBHOSPO- DAŘUJÍCÍ INVESTIČNÍ SPOLEČNOSTI

Název společnosti

MONECO investiční společnost, a.s. (dále jen „Společnost“)
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským
soudem v Praze, oddíl B, vložka 25207.

Při výkonu funkce zastupuje:

Ing. JIŘÍ ŠINDELÁŘ, Ph.D., MBA,
dat. nar. 29. října 1980
Třebízského 769/3, Předměstí, 412 01 Litoměřice

IČO

090 52 984

Sídlo

Radlická 751/113e, Jinonice, 158 00 Praha 5

Uzavřené smlouvy

Smlouva o výkonu funkce, prostřednictvím které byla
společnosti MONECO svěřena činnost obhospodařování
Fondu, byla uzavřena dne 1. listopadu 2020 (pro výkon
funkce statutárního ředitele Fondu), resp. 1. 1. 2021
(v návaznosti na změnu právních předpisů pro výkon
funkce člena správní rady Fondu)

ÚDAJE A SKUTEČNOSTI PODLE ZÁKONA Č. 240/2013 SB., O INVESTIČNÍCH SPOLEČNOSTECH A INVESTIČNÍCH FONDECH, A VYHLÁŠKY Č. 244/2013 SB., O BLIŽŠÍ ÚPRAVĚ NĚKTERÝCH PRAVIDEL ZÁKONA O INVESTIČNÍCH SPOLEČNOSTECH A INVESTIČNÍCH FONDECH

Celkový počet investičních akcií Podfondu, které jsou v oběhu ke dni 30. 6. 2024

Ke 30. 6. 2024 bylo v oběhu 401 449 119 investičních akcií Podfondu.

Fondový kapitál připadající na jednu investiční akcii

Ke 30. 6. 2024 připadl na jednu investiční akcii Podfondu fondový kapitál ve výši 1,1701 Kč.

Skladba a změny skladby majetku Podfondu

Podíl v % na aktivech celkem	31. 12. 2023	30. 6. 2024
Pohledávky za bankami	6,06	4,5
Akcie, podílové listy a ostatní podíly	93,94	95,5

Údaje týkající se prosazování environmentálních nebo sociálních vlastností a udržitelných investic podle čl. 11 nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2019/2088) a údaje podle čl. 5 až 7 nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2020/852)

V současné době nejsou zohledňována rizika udržitelnosti coby samostatné kategorie rizik, jelikož předmětná rizika nejsou s ohledem na složení portfolia Podfondu a investiční strategie relevantní, resp. již jsou obsažena v jiných kategoriích rizik. V relevantních případech však mohou být rizika týkající se udržitelnosti ze strany Společnosti posuzována a výsledky posouzení mohou být zohledňovány v rámci investičních rozhodnutí týkajících se Podfondu s ohledem na povahu podkladových aktiv.

Podkladové investice tohoto finančního produktu (Podfondu) nezohledňují kritéria EU pro environmentálně udržitelné hospodářské činnosti. Podfond neprosazuje environmentální a sociální vlastnosti, ani nesleduje environmentální cíle.

Identifikační údaje každého depozitáře Fondu a jeho Podfondu v rozhodném období a době, po kterou činnost depozitáře vykonával

Depozitářem byla po celou dobu existence Fondu a jeho Podfondu Česká spořitelna, a. s. se sídlem Olbrachtova 1929/62, 140 00 Praha 4, IČO 452 44 782, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze,

oddíl B, vložka 1171 (dále jen „Depozitář“).

Identifikační údaje každé osoby, která byla depozitářem pověřena úschovou nebo opatrováním majetku podfondu OK Smart Equity, pokud je u této osoby uloženo více než 1 % hodnoty majetku podfondu OK Smart Equity

Osobou zajišťující úschovu nebo opatrování majetku Podfondu je depozitář uvedený v bodu výše. Depozitář nepověřil v rozhodném období úschovou nebo opatrováním majetku Podfondu jinou osobu.

Identifikační údaje každé osoby oprávněné poskytovat investiční služby, která vykonávala činnost hlavního podpůrce ve vztahu k majetku Podfondu, v rozhodném období, a údaj o době, po kterou tuto činnost vykonávala

Majetek Podfondu nebyl v rozhodném období svěřen hlavnímu podpůrci.

Identifikace majetku Podfondu, pokud jeho hodnota přesahuje 1 % hodnoty majetku Podfondu ke dni 30. 6. 2024, s uvedením celkové pořizovací ceny a reálné hodnoty na konci rozhodného období

Majetkové CP v majetku Podfondu:

Název CP (popř. emitent CP)	ISIN	Celková pořizovací cena v tis. Kč	Celková reálná hodnota v tis. Kč k 30. 6. 2024
Xtrackers MSCI USA UCITS ETF	IE00BJ0KDR00	52 219	72 614
Lyxor MSCI Emerging Markets Ex China UCITS ETF (EUR)	LU2009202107	30 249	37 030
Invesco MSCI USA UCITS ETF	IE00B60SX170	52 210	72 788
iShares Core MSCI EUROpe UCITS ETF EUR	IE00B4K48X80	39 640	50 677
iShares MSCI EUROpe ex-UK UCITS ETF	IE00B14X4N27	19 940	24 638
Xtrackers MSCI China UCITS ETF	LU0514695690	5 983	5 688
iShares MSCI China A UCITS ETF	IE00BQT3WG13	6 274	5 341
iShares Core MSCI Pacific ex-Japan UCITS ETF	IE00B52MJY50	11 119	12 238
Xtrackers MSCI Japan UCITS ETF 1C	LU0274209740	23 494	28 194
iShares Global Clean Energy UCITS ETF	IE00B1XNHC34	9 257	6 251
Xtrackers MSCI World Energy UCITS ETF	IE00BM67HM91	8 483	9 875
Xtrackers MSCI World Industrials UCITS ETF 1C	IE00BM67HV82	3 432	4 535
Xtrackers Artificial Intelligence & Big Data UCITS ETF 1C	IE00BGV5VN51	9 980	10 917
First Trust Cloud Computing UCITS	IE00BFD2H405	13 810	14 454
VanEck Defense UCITS ETF A	IE000YYE6WK5	13 105	14 350
Vanguard FTSE North America UCITS ETF	IE00BK5BQW10	22 948	24 545
iShares Healthcare Innovation UCITS ETF	IE00BYZK4776	14 434	14 510
iShares S&P SmallCap 600 UCITS ETF	IE00B2QWCY14	22 857	23 760
iShares MSCI EM Latin America UCITS ETF	IE00B27YCK28	9 231	8 566
iShares MSCI Global Semiconductors UCITS ETF USD	IE000I8KRLL9	9 234	10 491

Majetek	Reálná hodnota v tis. Kč k 30. 6. 2024
Pohledávky za bankami	21 279

Hodnota všech vyplacených podílů na zisku na jednu investiční akcii

Podfond v rozhodném období nevyplácel podíly na zisku.

Údaje o skutečně zaplacené úplatě obhospodařovatelů za obhospodařování majetku Podfondu, s rozlišením na údaje o úplatě za výkon činnosti depozitáře, administrátora, hlavního podpůrce a auditora, a údaje o dalších nákladech či daních

	V rozhodném období v tis. Kč
Úplata za činnost obhospodařovatele	2 838
Úplata za činnost administrátora	584
Úplata za činnost depozitáře	246
Úplata za činnost interního auditora	10
Úplata za činnost statutárního auditora	74
Ostatní správní náklady	17
Úplata za činnost hlavního podpůrce	0

Rizika související s deriváty, kvantitativní omezení a metody hodnocení rizik, které byly zvoleny pro hodnocení rizik spojených s řízením portfolia a technikami obhospodařování Podfondu za rozhodné období, včetně údajů o protistranách obchodů, druhu a výši přijatého zajištění, výnosech a nákladech spojených s použitím těchto technik, a informace o investičních limitech ve vztahu k derivátům sjednaným na účet tohoto Podfondu

Rizika související s deriváty

Rizika spojená s finančními typy derivátů jsou v zásadě rizika tržní, a to buď měnová, akciová či úroková podle podkladového aktiva derivátu, a úvěrové riziko protistrany. V případě derivátů je třeba upozornit na důsledky pákového efektu, které obecně znamenají, že i mírná změna ceny podkladového nástroje, od kterého je derivát odvozen, znamená relativně velkou změnu ceny derivátu.

Kvantitativní omezení zvolené pro hodnocení rizik spojených s technikami obhospodařování Podfondu

Technikami obhospodařování Podfondu jsou pouze repo obchody. Tyto techniky lze používat pouze za podmínky a při dodržení limitů stanovených pro standardní fond Zákonem o investičních společnostech a investičních fondech a nařízením vlády č. 243/2013 Sb. O investování investičních fondů a o technikách k jejich obhospodařování (dále jen „Nařízení vlády“) v platném znění.

Kvantitativní omezení zvolené pro hodnocení rizik spojených s řízením portfolia Podfondu

Podfond investuje především do cenných papírů vydaných akciovými fondy, v menší míře pak do cenných papírů vydaných jinými fondy kolektivního investování a nástrojů peněžního trhu.

Zde uvedená kvantitativní omezení jsou podrobněji vymezena ve statutu Podfondu v souladu s Nařízením vlády.

Metody zvolené pro hodnocení rizik spojených s řízením portfolia a technikami obhospodařování Podfondu

Při řízení rizik vyplývajících z použití investičních nástrojů, které jsou součástí majetku Podfondu, uplatňuje Společnost následující metody:

- monitorování a kontrola dodržování relevantních pravidel rozložení a omezení rizik (investiční limity a pravidla) daných obecně závaznými právními předpisy a statutem Podfondu,
- použití závazkové metody ve smyslu § 31 ve spojení s § 16 odst. 1 písm. a) vyhl.č. 244/2013 Sb. a dle § 36 a násl. Nařízení vlády,
- monitorování událostí operačního rizika.

Společnost zajišťuje úvěrové riziko u derivátů, resp. repo obchodů dle pravidel stanovených statutem Podfondu a Nařízením vlády. Společnost dále sleduje vývoj úvěrových ratingů investičních nástrojů.

Odchylka sledování mezi výkonností Podfondu a výkonností sledovaného indexu, pokud Podfond sleduje určitý index nebo jiný finanční kvantitativně vyjádřený ukazatel (benchmark), včetně vysvětlení rozdílů mezi očekávanou a skutečnou odchylkou sledování za příslušné období

Podfond nesleduje žádný index či benchmark, ani nekopíruje žádný index.

FINANČNÍ VÝKAZY

Ministerstvo financí České republiky Vyhláška 501/2002 Sb. ze dne 6. listopadu 2002	Obchodní firma:	OK Smart Equity, podfond Broker Consulting SICAV
	Sídlo:	Radlická 751/113e, Praha 5
	Identifikační číslo:	75163306
	Předmět podnikání:	kolektivní investování
ROZVAHA		

	Aktiva v tis. Kč	30. 6. 2024	31. 12. 2023
3	Pohledávky za bankami	21 279	20 814
	v tom: a) splatné na požádání	21 279	20 814
	b) ostatní pohledávky	0	0
6	Akcie, podílové listy a ostatní podíly	451 463	322 342
	Aktiva celkem	472 742	343 156

	Pasiva v tis. Kč	30. 6. 2024	31. 12. 2023
4	Ostatní pasiva	861	695
6	Rezervy	2 125	1 243
	v tom: b) na daně	2 125	1 243
	Cizí zdroje celkem	2 986	1 938
12	Kapitálové fondy	407 114	318 728
13	Nerozdělený zisk/neuhrazená ztráta z předchozích období	23 672	-9 549
15	Zisk/ztráta za účetní období	38 970	32 039
	Vlastní kapitál celkem	469 756	341 218
	Pasiva celkem	472 742	343 156

Ministerstvo financí České republiky Vyhláška 501/2002 Sb. ze dne 6. listopadu 2002	Obchodní firma:	OK Smart Equity, podfond Broker Consulting SICAV
	Sídlo:	Radlická 751/113e, Praha 5
	Identifikační číslo:	75163306
	Předmět podnikání:	kolektivní investování
VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY		

	v tis. Kč	30. 6. 2024	31. 12. 2023
1	Výnosy z úroků a podobné výnosy	0	3
3	Výnosy z akcií a podílů	703	527
4	Výnosy z poplatků a provizí	150	201
5	Náklady na poplatky a provize	-114	-235
6	Zisk nebo ztráta z finančních operací	44 125	37 635
9	Správní náklady	-3 769	-4 841
	v tom: a) náklady na zaměstnance	0	0
	b) ostatní správní náklady	-3 769	-4 841
19	Zisk nebo ztráta za účetní období z běžné činnosti před zdaněním	41 095	33 291
23	Daň z příjmů	2 125	1 252
24	Zisk nebo ztráta za účetní období po zdanění	38 970	32 039

V Praze dne 31. srpna 2024



MONECO investiční společnost, a.s.
Individuální statutární orgán Fondu
při výkonu funkce zastupuje:
Ing. JIŘÍ ŠINDELÁŘ, Ph.D., MBA