



Pololetní Zpráva

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

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

INFORMACE KE DNI 30. 6. 2024

ÚDAJE O PODFONDU

OK SMART ETF

Název podfondu

OK Smart ETF, podfond Broker Consulting SICAV, a.s. (dále jen „Podfond“) zapsaný v seznamu podfondů vedeném Českou národní bankou dne 12. června 2018

ISIN

CZ0008043254 – třída CZK

CZ0008049087 – třída EUR

Sídlo

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

Další údaje – investiční strategie

Podfond vydává zaknihované investiční akcie. Cílem Podfondu je dosáhnout dlouhodobého zhodnocení svěřených prostředků investováním zejména do cenných papírů vydávaných ETF, tedy akciovými fondy a dále v nižší míře do akcií, dluhopisů, nástrojů peněžního trhu, cenných papírů vydávaných dluhopisovými fondy a jiných investičních nástrojů, jak jsou tyto dále specifikovány v příslušném statutu Podfondu. 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 ETF, podfond Broker Consulting SICAV, a.s. (dále jen „Podfond“)

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

OK Smart Equity, 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

K 30. 6. 2024 bylo v oběhu 2 269 390 014 investičních akcií CZK třídy Podfondu a 575 889 investičních akcií EUR třídy Podfondu.

Fondový kapitál připadající na jednu investiční akci

K 30. 6. 2024 připadl na jednu investiční akci CZK třídy Podfondu fondový kapitál ve výši 1,2529 Kč. Na jednu investiční akci EUR třídy Podfondu připadl fondový kapitál ve výši 1,2740 EUR.

Skladba a změny skladby majetku Podfondu

Podíl v % na aktivech celkem	31. 12. 2023	30. 6. 2024
Pohledávky za bankami	1,2	1,1
Akcie, podílové listy a ostatní podíly	98,5	98,85
Ostatní aktiva	0,3	0,05

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 ETF, pokud je u této osoby uloženo více než 1 % hodnoty majetku podfondu OK Smart ETF

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
iShares Global REIT ETF	US46434V6478	103 343	102 813
Amundi Index MSCI Europe UCITS ETF	LU1437015735	199 377	271 772
iShares Core MSCI World UCITS ETF USD	IE00B4L5Y983	326 664	488 280
iShares JP Morgan USD EM Bond UCITS ETF	IE00BYXYK40	77 679	80 104
iShares Core EUR Corp Bond UCITS ETF	IE00BF11F565	105 637	100 717
iShares Global High Yield Corp Bond Acc	IE00BYWZ0440	71 944	79 050
Amundi Index MSCI World UCITS ETF	IE000BI8OT95	331 637	487 218
Amundi Index MSCI Emerging Markets UCITS ETF	LU1437017350	164 186	190 598
BNPP FLEXI I ABS Opportunities I (EUR)	LU1815417925	117 783	135 927
iShares MSCI World Small Cap UCITS ETF	IE00BF4RFH31	96 733	106 755
SPDR MSCI Emerging Markets Small Cap ETF	IE00B48X4842	49 787	62 008
iShares Listed Private Equity UCITS ETF (EUR)	IE00B1TXHL60	73 608	89 778
Lyxor MSCI Emerging Markets Ex China UCITS ETF (EUR)	LU2009202107	49 042	57 506
Conseq Invest Dluhopisový B	CZ0008476975	367 433	412 822
WisdomTree Physical Precious Metals (USD)	JE00B1VS3W29_USD	49 866	54 975
Invesco MSCI USA UCITS ETF	IE00B60SX170	11 983	12 655
OK Smart Opportunity B	CZ0008050846	110 000	111 364

Majetek	Reálná hodnota v tis. Kč k 30. 6. 2024
Pohledávky za bankami	31 686

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	17 255
Úplata za činnost administrátora	2 966
Úplata za činnost depozitáře	726
Úplata za činnost interního auditora	10
Úplata za činnost statutárního auditora	119
Ostatní správní náklady	35
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 finanční deriváty a repo obchody. Tyto techniky lze používat pouze za podmínek 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, dluhopisů 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 ETF, podfond Broker Consulting SICAV
	Sídlo:	Radlická 751/113e, Praha 5
	Identifikační číslo:	75160927
	Předmět podnikání:	kolektivní investování
ROZVAHA		


	Aktiva v tis. Kč	30. 6. 2024	31. 12. 2023
3	Pohledávky za bankami	31 686	29 184
	v tom: a) splatné na požádání	31 686	29 184
	b) ostatní pohledávky	0	0
6	Akcie, podílové listy a ostatní podíly	2 844 342	2 527 122
11	Ostatní aktiva	1 563	8 061
	v tom: c) ostatní aktiva	1 563	8 061
	Aktiva celkem	2 877 591	2 564 367

	Pasiva v tis. Kč	30. 6. 2024	31. 12. 2023
4	Ostatní pasiva	3 959	3 608
	V tom: b) ostatní pasiva	3 959	3 608
6	Rezervy	12 024	8 249
	v tom: b) na daně	12 024	8 249
	Cizí zdroje celkem	15 983	11 857
12	Kapitálové fondy	2 455 826	2 373 104
14	Nerozdělený zisk/neuhrazená ztráta z předchozích období	179 407	-96 432
15	Zisk/ztráta za účetní období	226 375	275 839
	Vlastní kapitál celkem	2 861 608	2 552 510
	Pasiva celkem	2 877 591	2 564 367

Ministerstvo financí České republiky Vyhláška 501/2002 Sb. ze dne 6. listopadu 2002	Obchodní firma:	OK Smart ETF, podfond Broker Consulting SICAV
	Sídlo:	Radlická 751/113e, Praha 5
	Identifikační číslo:	75160927
	Předmět podnikání:	kolektivní investování
VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY		

	v tis. Kč	30. 6. 2024	31. 12. 2023
1	Výnosy z úroků a podobné výnosy	126	540
2	Náklady na úroky a podobné náklady	0	0
3	Výnosy z akcií a podílů	2 321	5 708
4	Výnosy z poplatků a provizí	538	963
5	Náklady na poplatky a provize	-386	-1 079
6	Zisk nebo ztráta z finančních operací	257 053	314 124
7	Ostatní provozní výnosy	0	4
9	Správní náklady	-21 111	-35 447
	v tom: a) náklady na zaměstnance	0	0
	b) ostatní správní náklady	-21 111	-35 447
19	Zisk nebo ztráta za účetní období z běžné činnosti před zdaněním	238 541	284 813
23	Daň z příjmů	12 166	8 974
24	Zisk nebo ztráta za účetní období po zdanění	226 375	275 839

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