



# **Pololetní Zpráva 2022**

Broker Consulting SICAV, a.s. a jeho podfondy

# Obsah

Broker Consulting Sicav, a.s. _____	3
OK Smart ETF, podfond Broker Consulting SICAV _____	9
OK Smart Bond, podfond Broker Consulting SICAV _____	18
OK Smart Equity, podfond Broker Consulting SICAV _____	27



# **Broker Consulting SICAV, a.s.**

# Údaje o 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

Bucharova 1423/6, Stodůlky, 158 00 Praha 5

## Podfondy

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

## 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. Investiční akcie jsou vydávány na účet Podfondů. Fond nevydává investiční akcie. Předmět podnikání Fondu je v souladu s uděleným povolením k činnosti. Fond je investičním fondem s právní osobností, který má individuální statutární orgán, jímž je právnická osoba oprávněná Fond obhospodařovat.

## Rozhodné období

Údaje jsou uváděny za rozhodné období od 1.1.2022 do 30.6.2022 (dále jen „rozhodné období“).

## Vedoucí osoby Fondu

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

Vedoucí osobou je Ing. Jiří Šindelář, Ph.D., MBA, pověřený zmocněncem 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. Nyní v MONECO investiční společnosti má Ondřej ve své funkci na starosti obhospodařování majetku obou Podfondů Fondu a jednoho fondu kvalifikovaných investorů. Dále se podílí na tvorbě a následné realizaci investiční strategie a na aktivním vyhledávání nových investičních příležitostí se zajímavým potenciálem zhodnocení.

# Základní údaje o obhospodařující 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

Bucharova 1423/6, Stodůlky, PSČ 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

## Skladba a změny skladby majetku fondu

Podíl v % na aktivech celkem	31. prosince 2021	30. června 2022
Pohledávky za bankami	99,76 %	100 %
Akcie, podílové listy a ostatní podíly	0,00 %	0,00 %
Ostatní aktiva	0,24 %	0,00 %

**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 Fondu a jeho Podfondů 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 Fondu a jeho Podfondů s ohledem na povahu podkladových aktiv.

Podkladové investice tohoto finančního produktu nezohledňují kritéria EU pro environmentálně udržitelné hospodářské činnosti.

**Údaje o depozitáři Fondu v rozhodném období a době, po kterou činnost depozitáře vykonával**

Depozitářem byla po celou dobu existence Fondu a jeho Podfondů 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“).

**Údaje o osobě pověřené úschovou nebo jiné opatrováním majetku Fondu, pokud je u této osoby uloženo více než 1 % hodnoty majetku Fondu**

Úschovu nebo jiné opatrování majetku Fondu zajišťuje pouze Depozitář Fondu.

**Údaje o hlavním podpůrci v rozhodném období, a údaj o době, po kterou tuto činnost vykonával**

Majetek Fondu nebyl v rozhodném období svěřen hlavnímu podpůrci.

**Identifikace majetku pokud jeho hodnota přesahuje 1 % hodnoty majetku Fondu ke dni, kdy bylo provedeno ocenění využité pro účely této zprávy, s uvedením celkové pořizovací ceny a reálné hodnoty na konci rozhodného období**

Majetek	Požizovací cena v tis. Kč	Reálná hodnota v tis. Kč k 30. 6. 2022
Pohledávky za bankami	22 018	22 018

### Hodnota všech vyplacených podílů na zisku na jednu investiční akcii

Fond v rozhodném období nevyplácel podíly na zisku.

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

Fond v souladu se svými stanovami vytváří podfondy, do nichž je zahrnut veškerý majetek a dluhy z investiční činnosti; tento majetek a dluhy jsou předmětem obhospodařování ze strany obhospodařovatele. Mimo Podfondy Fond nedisponuje žádným majetkem a nemá žádné příjmy. V souladu se stanovami Fondu je úplata za obhospodařování Fondu hrazena z majetku Podfondů, v nichž je soustředěna veškerá investiční činnost a vůči nimž je směřována veškerá činnost obhospodařovatele spočívající ve správě majetku včetně investování na účet příslušného Podfondu a řízení rizik spojených s tímto investováním. V souladu se stanovami Fondu obhospodařovateli nepřísluší úplata za jinou činnost, vyjma výkonu obhospodařování majetku a dluhů alokovaných v konkrétních Podfondech Fondu. Informace o skutečně zaplacené úplatě obhospodařovateli z majetku Podfondu jsou uvedeny v pololetní zprávě Podfondu.

# Rozvaha k 30. červnu 2022

Ministerstvo financí České republiky Vyhláška 501/2002 Sb. ze dne 6. listopadu 2002	Obchodní firma:	Broker Consulting SICAV, a.s.
	Sídlo:	Bucharova 1423/6, Praha 13
	identikační číslo:	07188935
	předmět podnikání:	kolektivní investování
	okamžik sestavení účetní závěrky:	12. 07. 2021
ROZVAHA		

Č. a	Aktiva tis Kč b	číslo řádku c	30. 6. 2021			31. 12. 2020
			Hrubá částka 1	Opravné položky 2	Čistá částka 3	Čistá částka 4
3	<b>Pohledávky za bankami a družstevními záložnami</b>	5	22 018	0	22 018	848
	v tom: a) splatné na požádání	6	22 018	0	22 018	848
	b) ostatní pohledávky	7	0	0	0	0
11	<b>Ostatní aktiva</b>	28	0	0	0	2
	<b>Aktiva celkem</b>	31	22 018	0	22 018	850

Č. a	Pasiva tis Kč b	číslo řádku c	30. 6. 2021 6	31. 12. 2020 7
4	<b>Ostatní pasiva</b>	45	<b>21 208</b>	<b>0</b>
	<b>Cizí zdroje celkem</b>		<b>21 208</b>	<b>0</b>
8	<b>Základní kapitál</b>	52	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>
	z toho: a) splacený základní kapitál	53	1 000	1 000
	b) vlastní akcie	54	0	0
14	<b>Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta z předchozích období</b>	68	<b>-150</b>	<b>-150</b>
15	<b>Zisk nebo ztráta za účetní období</b>	69	<b>-40</b>	<b>0</b>
	<b>Vlastní kapitál celkem</b>		<b>810</b>	<b>850</b>
	<b>Pasiva celkem</b>	70	<b>22 018</b>	<b>850</b>

V Praze dne 31. srpna 2022



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



**OK Smart ETF,  
podfond Broker  
Consulting SICAV**

# Údaje o podfondu OK Smart ETF

## Název podfondu

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

## ISIN

CZ0008043254

## Sídlo

Bucharova 1423/6, Stodůlky, 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.

## Rozhodné období

Údaje jsou uváděny za rozhodné období od 1.1.2022 resp. za období od vzniku Podfondu dne 13.5.2022 do 30.6.2022 (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

Bucharova 1423/6, Stodůlky, 158 00 Praha 5

## Podfondy

OK Smart ETF, podfond Broker Consulting SICAV (dále jen „Podfond“)

OK Smart Bond, podfond Broker Consulting SICAV

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. Investiční akcie jsou vydávány na účet Podfondu. Fond nevzdává investiční akcie. Předmět podnikání Fondu je v souladu s uděleným povolením k činnosti.

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. Nyní v MONECO investiční společnosti má Ondřej ve své funkci na starosti obhospodařování majetku obou Podfondů Fondu a jednoho fondu kvalifikovaných investorů. Dále se podílí na tvorbě a následné realizaci investiční strategie a na aktivním vyhledávání nových investičních příležitostí se zajímavým potenciálem zhodnocení.

# Základní údaje o obhospodařující 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

Bucharova 1423/6, Praha 5 – Stodůlky, PSČ 158 00

## 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. 2022

K 30. červnu 2022 bylo v oběhu 1 788 206 039 investičních akcií Podfondu.

## Fondový kapitál připadající na jednu investiční akcii

K 30. červnu 2022 připadl na jednu investiční akcii Podfondu fondový kapitál ve výši 1,045 Kč.

## Skladba a změny skladby majetku Podfondu

Podíl v % na aktivech celkem	31. prosince 2021	30. června 2022
Pohledávky za bankami	2,73 %	3,31 %
Akcie, podílové listy a ostatní podíly	97,10 %	95,41 %
Ostatní aktiva	0,17 %	1,28 %

**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 nezohledňují kritéria EU pro environmentálně udržitelné hospodářské činnosti.

**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. června 2022, suvedením 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 30.06.2022
iShares Global REIT ETF	US46434V6478	69 727	71 636
Amundi Index MSCI Europe UCITS ETF	LU1437015735	197 159	200 789
iShares Core MSCI World UCITS ETF USD	IE00B4L5Y983	255 089	279 260
LOYS Global L/S I (EUR)	LU0720542298	56 744	53 374
iShares JP Morgan USD EM Bond UCITS ETF	IE00BYXYK40	59 198	51 593
iShares Core EUR Corp Bond UCITS ETF	IE00BF11F565	84 077	71 506
iShares Global High Yield Corp Bond Acc	IE00BYWZ0440	56 375	52 272
Amundi Index MSCI World UCITS ETF	LU1437016972	258 236	278 983
Amundi Index MSCI Emerging Markets UCITS ETF	LU1437017350	136 859	140 551
BNPP FLEXI I ABS Opportunities I (EUR)	LU1815417925	103 875	93 877
iShares MSCI World Small Cap UCITS ETF	IE00BF4RFH31	60 744	53 433
WisdomTree Physical Precious Metals ETF	DE000A0N62H8	54 648	52 810
SPDR MSCI Emerging Markets Small Cap ETF	IE00B48X4842	38 868	35 462
iShares Listed Private Equity UCITS ETF (EUR)	IE00B1TXHL60	44 351	37 486
Lyxor MSCI Emerging Markets Ex China UCITS ETF (EUR)	LU2009202107	36 983	32 509
Conseq Invest Dluhopisový B	CZ0008476975	283 433	284 309

Majetek	Požizovací cena v tis. Kč	Reálná hodnota v tis. Kč k 30. 6. 2022
Pohledávky za bankami	62 079	62 079

**Hodnota všech vyplacených podílů na zisku na jednu investiční akcii**

Za období 1. ledna – 30. června 2022 činily náklady na úplatu za administraci 1 967 598 Kč.

Podfond v rozhodném období nevyplácel podíly na zisku.

Za období 1. ledna – 30. června 2022 činily náklady na výkon funkce depozitáře 726 130 Kč.

**Údaje o skutečně zaplacené úplatě obhospodařovateli 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**

Za období 1. ledna – 30. června 2022 činily náklady na služby auditora 80 175 Kč.

Za období 1. ledna – 30. června 2022 činily náklady na vedení evidence podílových listů Podfondu 19 676 Kč.

Za období 1. ledna – 30. června 2022 činily náklady na úplatu za obhospodařování majetku Podfondu 11 447 841 Kč.

**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.

V Podfondu jsou v současnosti prováděny operace typu FX Swap a FX Forward, a to výhradně k zajištění měnového rizika v portfoliu Podfondu (nákladem užití této techniky jsou pouze forwardové body). V rozhodném období měl Podfond jednu pozici měnového derivátu, a to jeden měnový swap. Instrument byl sjednán s Českou spořitelnou. K 30.6.2022 byla celková čistá hodnota derivátového instrumentu ve výši -145 048 Kč.

### **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:

- a) monitorování a kontrola dodržování relevantních pravidel rozložení a omezení rizik (investiční limity a pravidla) daných obecně závaznými právními předpisy a statutem Podfondu,
- b) 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,
- c) 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.

# Rozvaha k 30. červnu 2022

Ministerstvo financí České republiky Vyhláška 501/2002 Sb. ze dne 6. listopadu 2002	Obchodní firma:	OK Smart ETF, podfond Broker Consulting SICAV
	Sídlo:	Bucharova 1423/6, Praha 13
	identikační číslo:	75160927
	předmět podnikání:	kolektivní investování
	okamžik sestavení účetní závěrky:	29. 07. 2022

## ROZVAHA

Č. a	Aktiva tis Kč b	číslo řádku c	30. 6. 2022			31. 12. 2021
			Hrubá částka 1	Opravné položky 2	Čistá částka 3	Čistá částka 4
<b>3</b>	<b>Pohledávky za bankami a družstevními záložnami</b>	<b>5</b>	<b>62 079</b>	<b>0</b>	<b>62 079</b>	<b>46 227</b>
	v tom : a) splatné na požádání	6	62 079	0	62 079	46 227
	b) ostatní pohledávky	7	0	0	0	0
<b>6</b>	<b>Akcie, podílové listy a ostatní podíly</b>	<b>14</b>	<b>1 789 849</b>	<b>0</b>	<b>1 789 849</b>	<b>1 646 054</b>
	Ostatní aktiva	28	24 073	0	24 073	2 884
	<b>Aktiva celkem</b>	<b>31</b>	<b>1 876 001</b>	<b>0</b>	<b>1 876 001</b>	<b>1 695 165</b>



Č. a	Pasiva tis Kč b	číslo řádku c	30. 6. 2022 6	31. 12. 2021 7
4	Ostatní pasiva	45	4 475	3 018
5	Výnosy a výdaje příštích období	46	91	0
6	Rezervy	47	2 810	2 810
	v tom: a) na důchody a podobné závazky	48	0	0
	b) na daně	49	2 810	2 810
	c) ostatní	50	0	0
	<b>Cizí zdroje celkem</b>		<b>7 376</b>	<b>5 828</b>
12	Kapitálové fondy	63	1 915 891	1 531 088
14	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta z předchozích období	68	158 248	70 454
15	Zisk nebo ztráta za účetní období	69	-205 514	87 794
	<b>Vlastní kapitál celkem</b>		<b>1 868 625</b>	<b>1 689 336</b>
	<b>Pasiva celkem</b>	<b>70</b>	<b>1 876 001</b>	<b>1 695 165</b>

V Praze dne 31. srpna 2022



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

**ok** SMART BOND

**OK Smart Bond,  
podfond Broker  
Consulting SICAV**

# Údaje o podfondu OK Smart Bond

## Název podfondu

OK Smart Bond, podfond Broker Consulting SICAV (dále jen „Podfond“) zapsaný v seznamu podfondů vedeném Českou národní bankou dne 25. června 2019

## ISIN

CZ0008044229

## Sídlo

Bucharova 1423/6, Stodůlky, 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 investujících zejména do dluhových investičních nástrojů, 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.

## Rozhodné období

Údaje jsou uváděny za rozhodné období od 1.1.2022 do 30.6.2022 (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

Bucharova 1423/6, Stodůlky, 158 00 Praha 5

## Podfondy

OK Smart Bond, podfond Broker Consulting SICAV (dále jen „Podfond“)

OK Smart ETF, podfond Broker Consulting SICAV

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. Investiční akcie jsou vydávány na účet Podfondu. Fond nevydává investiční akcie. Předmět podnikání Fondu je v souladu s uděleným povolením k činnosti.

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 zmocněncem 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. Nyní v MONECO investiční společnosti má Ondřej ve své funkci na starosti obhospodařování majetku obou Podfondů Fondu a jednoho fondu kvalifikovaných investorů. Dále se podílí na tvorbě a následné realizaci investiční strategie a na aktivním vyhledávání nových investičních příležitostí se zajímavým potenciálem zhodnocení.

# Základní údaje o obhospodařující 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

Bucharova 1423/6, Praha 5 – Stodůlky, PSČ 158 00

## 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. 2022**

K 30. červnu 2022 bylo v oběhu 598 855 868 investičních akcií Podfondu.

**Fondový kapitál připadající na jednu investiční akci**

K 30. červnu 2022 připadl na jednu investiční akci Podfondu fondový kapitál ve výši 0,9273 Kč.

**Skladba a změny skladby majetku Podfondu**

Podíl v % na aktivech celkem	31. prosince 2021	30. června 2022
Pohledávky za bankami	2,76 %	4,85 %
Akcie, podílové listy a ostatní podíly	95,13 %	90,26 %
Ostatní aktiva	2,11 %	4,89 %

**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.

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

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.června 2022, 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 30.06.2022
CONSEQ PL	CZ0008475795	22 000	22 103
Conseq korporátních dluhopisů A	CZ0008473873	68 000	68 732
iShares U.S. Treasury Bond ETF	US46429B2676	27 772	26 520
Amundi Index J.P.Morgan EMU Govies UCITS ETF	LU1437018598	27 866	23 416
iShares USD Corp Bond UCITS ETF	IE00BYXYJ35	27 387	25 572
iShares USD High Yield Corp Bond UCITS ETF (USD)	IE00BYXYL56	26 042	26 008
iShares EUR High Yield Corp Bond UCITS ETF	IE00BF3N7094	26 498	22 886
iShares JP Morgan EM Local Govt Bond UCITS ETF	IE00BFZPF546	29 684	25 770
iShares JP Morgan USD EM Bond UCITS ETF	IE00BYXYK40	29 308	25 467
iShares US Mortgage Backed Securities UCITS ETF	IE00BYXYN70	26 871	25 998
iShares Core EUR Corp Bond UCITS ETF	IE00BF11F565	39 685	33 774
SPDR Global Convertible Bond UCITS ETF	IE00BNH72088	24 484	23 812
NN (L) International Czech Bond I (CZK)	LU1086912398	33 499	29 325
BNPP FLEXI I ABS Opportunities I (EUR)	LU1815417925	27 887	24 980
BNP Paribas Global Enhanced Bond 36M I (EUR)	LU2155809382	28 212	26 310
Conseq Invest Dluhopisový B	CZ0008476975	68 880	69 235
Amundi CR - oblihační fond M (CZK)	CZ0008477197	28 560	29 363

Majetek	Požizovací cena v tis. Kč	Reálná hodnota v tis. Kč k 30. 6. 2022
Pohledávky za bankami	28 431	28 431

## **Hodnota všech vyplacených podílů na zisku na jednu investiční akcii**

Podfond v rozhodném období nevyplácel podíly na zisku.

## **Údaje o skutečně zaplacené úplatě obhospodařovateli 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**

Za období 1. ledna – 30. června 2022 činily náklady na úplatu za obhospodařování majetku Podfondu 2 358 298 Kč.

Za období 1. ledna – 30. června 2022 činily náklady na úplatu za administraci 405 332 Kč.

Za období 1. ledna – 30. června 2022 činily náklady na výkon funkce depozitáře 262 427 Kč.

Za období 1. ledna – 30. června 2022 činily náklady na služby auditora 55 265 Kč.

Za období 1. ledna – 30. června 2022 činily náklady na vedení evidence podílových listů Podfondu 4 053 Kč.

## **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.

V Podfondu jsou v současnosti prováděny operace typu FX Swap a FX Forward, a to výhradně k zajištění měnového rizika v portfoliu Podfondu (nákladem užití této techniky jsou pouze forwardové body). V rozhodném období měl Podfond dvě měnové pozice derivátů, a to dva měnové swapy. Instrumenty byly sjednány s Českou spořitelnou a UniCredit bank. K 30.06.2022 byla celková čistá současná hodnota dvou derivátových instrumentů ve výši -4 727 845 Kč.

## **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 ETF investujících zejména do dluhových investičních nástrojů, 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:

- a) monitorování a kontrola dodržování relevantních pravidel rozložení a omezení rizik (investiční limity a pravidla) daných obecně závaznými právními předpisy a statutem Podfondu,
- b) 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,
- c) 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.



# Rozvaha k 30. červnu 2022

Ministerstvo financí České republiky Vyhláška 501/2002 Sb. ze dne 6. listopadu 2002	Obchodní firma:	OK Smart Bond, podfond Broker Consulting SICAV
	Sídlo:	Bucharova 1423/6, Praha 13
	identikační číslo:	75161443
	předmět podnikání:	kolektivní investování
	okamžik sestavení účetní závěrky:	03.08.2022

## ROZVAHA

Č. a	Aktiva tis Kč b	číslo řádku c	30. 6. 2022			31. 12. 2021
			Hrubá částka 1	Opravné položky 2	Čistá částka 3	Čistá částka 4
3	<b>Pohledávky za bankami a družstevními záložnami</b>	5	28 431	0	28 431	14 845
	v tom : a) splatné na požádání	6	26 431	0	26 431	14 845
	b) ostatní pohledávky	7	2 000	0	2 000	0
6	<b>Akcie, podílové listy a ostatní podíly</b>	14	529 270	0	529 270	512 550
11	<b>Ostatní aktiva</b>	28	28 678	0	28 678	11 382
	<b>Aktiva celkem</b>	31	586 379	0	586 379	538 777

Č. a	Pasiva tis Kč b	číslo řádku c	30. 6. 2022 6	31. 12. 2021 7
1	<b>Závazky vůči bankám a družstevním záložnám</b>	31	0	2 400
	v tom: a) splatné na požádání	32	0	0
	b) ostatní závazky	33	0	2 400
4	<b>Ostatní pasiva</b>	45	30 959	777
5	<b>Výnosy a výdaje příštích období</b>	46	82	0
7	<b>Podřízené závazky</b>	51	0	0
	<b>Cizí zdroje celkem</b>		31 041	3 177
12	<b>Kapitálové fondy</b>	63	602 460	537 703
14	<b>Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta z předchozích období</b>	68	-2 103	9 297
15	<b>Zisk nebo ztráta za účetní období</b>	69	-45 019	-11 400
	<b>Vlastní kapitál celkem</b>		555 338	535 600
	<b>Pasiva celkem</b>	70	586 379	538 777

V Praze dne 31. srpna 2022



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

**OK Smart Equity,  
podfond Broker  
Consulting SICAV**

# Údaje o podfondu OK Smart Equity

## Název podfondu

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

## ISIN

CZ0008048659

## Sídlo

Bucharova 1423/6, Stodůlky, 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 1.1.2022, resp. za období od vzniku Podfondu dne 13.5.2022, do 30.6.2022 (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

Bucharova 1423/6, Stodůlky, 158 00 Praha 5

## Podfondy

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

OK Smart ETF, podfond Broker Consulting SICAV

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. Investiční akcie jsou vydávány na účet Podfondu. Fond nevzdává investiční akcie. Předmět podnikání Fondu je v souladu s uděleným povolením k činnosti.

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. Nyní v MONECO investiční společnosti má Ondřej ve své funkci na starosti obhospodařování majetku obou Podfondů Fondu a jednoho fondu kvalifikovaných investorů. Dále se podílí na tvorbě a následné realizaci investiční strategie a na aktivním vyhledávání nových in-

vestičních příležitostí se zajímavým potenciálem zhodnocení.

# Základní údaje o obhospodařující 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

Bucharova 1423/6, Praha 5 – Stodůlky, PSČ 158 00

## 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 návaz-  
nosti 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. 2022

K 30. červnu 2022 bylo v oběhu 49 512 095 investičních akcií Podfondu.

## Fondový kapitál připadající na jednu investiční akci

K 30. červnu 2022 připadl na jednu investiční akci Podfondu fondový kapitál ve výši 0,9905 Kč.

## Skladba a změny skladby majetku Podfondu

Podíl v % na aktivech celkem	31. prosince 2021	30. června 2022
Pohledávky za bankami	0,00 %	53,68 %
Akcie, podílové listy a ostatní podíly	0,00 %	46,32 %
Ostatní aktiva	0,00 %	0,00 %

## 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 nezohledňují kritéria EU pro environmentálně udržitelné hospodářské činnosti.

## 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 opatro-

váním 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. června 2022, 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 30.06.2022
Xtrackers MSCI USA UCITS ETF	IE00BJ0KDR00	3 973	4 003
Lyxor MSCI Emerging Markets Ex China UCITS ETF (EUR)	LU2009202107	2 473	2 380
Invesco MSCI USA UCITS ETF	IE00B60SX170	3 974	4 000
iShares Core MSCI EURope UCITS ETF EUR	IE00B4K48X80	3 589	3 510
iShares MSCI EURope ex-UK UCITS ETF	IE00B14X4N27	2 599	2 517
Xtrackers MSCI China UCITS ETF	LU0514695690	1 400	1 496
iShares MSCI China A UCITS ETF	IE00BQT3WG13	1 398	1 526
iShares Core MSCI Pacific ex-Japan UCITS ETF	IE00B52MJY50	1 629	1 615
Xtrackers MSCI Japan UCITS ETF 1C	LU0274209740	1 728	1 699

Majetek	Požizovací cena v tis. Kč	Reálná hodnota v tis. Kč k 30. 6. 2022
Pohledávky za bankami	26 365	26 365

### Hodnota všech vyplacených podílů na zisku na jednu investiční akcii

Podfond v rozhodném období nevyplácel podíly na zisku.

### Údaje o skutečně zaplacené úplatě obhospodařovateli 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

Za období 1. ledna (resp. 13.5.2022) – 30. června 2022 činily náklady na úplatu za obhospodařování majetku Podfondu 30 973 Kč.

Za období 1. ledna (resp. 13.5.2022) – 30. června 2022 činily náklady na úplatu za administraci 5 324 Kč.

Za období 1. ledna (resp. 13.5.2022) – 30. června 2022 činily náklady na výkon funkce depozitáře 12 205 Kč.

Za období 1. ledna (resp. 13.5.2022) – 30. června 2022 činily náklady na služby auditora 11 537 Kč.

Za období 1. ledna (resp. 13.5.2022) – 30. června 2022 činily náklady na vedení evidence podílových listů Podfondu 5,33 Kč.

**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 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 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:

- a) monitorování a kontrola dodržování relevantních pravidel rozložení a omezení rizik (investiční limity a pravidla) daných obecně závaznými právními předpisy a statutem Podfondu,
- b) 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,
- c) 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.

# Rozvaha k 30. červnu 2022

Ministerstvo financí České republiky Vyhláška 501/2002 Sb. ze dne 6. listopadu 2002	Obchodní firma:	OK Smart Equity, podfond Broker Consulting SICAV, a.s.
	Sídlo:	Bucharova 1423/6, Praha 13
	identikační číslo:	75163306
	předmět podnikání:	kolektivní investování
	okamžik sestavení účetní závěrky:	12.07.2022

## ROZVAHA

Č. a	Aktiva tis Kč b	číslo řádku c	30. 6. 2022			31. 12. 2021
			Hrubá částka 1	Opravné položky 2	Čistá částka 3	Čistá částka 4
<b>3</b>	<b>Pohledávky za bankami a družstevními záložnami</b>	<b>5</b>	<b>26 365</b>	<b>0</b>	<b>26 365</b>	<b>0</b>
	v tom : a) splatné na požádání	6	26 365	0	26 365	0
	b) ostatní pohledávky	7	0	0	0	0
<b>6</b>	<b>Akcie, podílové listy a ostatní podíly</b>	<b>14</b>	<b>22 747</b>	<b>0</b>	<b>22 747</b>	<b>0</b>
	<b>Aktiva celkem</b>	<b>31</b>	<b>49 112</b>	<b>0</b>	<b>49 112</b>	<b>0</b>

Č. a	Pasiva tis Kč b	číslo řádku c	30. 6. 2022 6	31. 12. 2021 7
4	Ostatní pasiva	45	46	0
5	Výnosy a výdaje příštích období	46	25	0
6	Rezervy	47	-3	0
	v tom: a) na důchody a podobné závazky	48	0	0
	b) na daně	49	-3	0
	c) ostatní	50	0	0
	<b>Cizí zdroje celkem</b>		<b>68</b>	<b>0</b>
12	Kapitálové fondy	63	49 101	0
15	Zisk nebo ztráta za účetní období	69	-57	0
	<b>Vlastní kapitál celkem</b>		<b>49 044</b>	<b>0</b>
	<b>Pasiva celkem</b>	<b>70</b>	<b>49 112</b>	<b>0</b>

V Praze dne 31. srpna 2022



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