



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. 2026

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 – třída OK Smart Equity A

CZ1005200178 – třída OK Smart Equity Profi

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. 2026 do 30. 6. 2026 (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 Multiasset, podfond Broker Consulting SICAV, a.s. (do 31.5.2026 zněl název: 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. Investiční strategie fondu je zaměřena na globální akciové trhy a současně dává příležitost se podílet na růstu aktuálně nejzajímavějších témat či sektorů. Vzhledem k orientaci pouze na akciový trh je v rámci single-asset zaměření uplatňována snaha o vysokou diverzifikaci napříč jednotlivými regiony, sektory a tématy, čímž rozkládá riziko do širokého spektra společností. Odborným výběrem aktuálních témat a sektorů je podporován výnosový potenciál investice. Investiční strategie je naplňována zejména investicemi do burzovně obchodovatelných fondů (tzv. ETF – Exchange Traded Funds). Nízkonákladové indexové investování spojené se širokou diverzifikací (což poskytují právě nástroje typu ETF), je velmi dobrým předpokladem pro snižování kolísavosti portfolií a zamezení výrazným propadům (a to i v turbulentních dobách), které mohou pravděpodobněji nastávat při zaměření na jednu část trhu. U investic skrze indexy a diverzifikované strategie je tak menší pravděpodobnost výrazného zásahu vlivem negativního vývoje spojeného s dramatickým poklesem hodnoty investice.

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 člena správní rady.

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 v Komerční bance, kde se

staral o majetek movitých klientů zejména z řad podnikatelů a fyzických osob včetně správy jejich investičních portfolií. Následně se přesunul do Penzijní společnosti České pojišťovny, kde zastával pozici finančního analytika v oddělení správy portfolia a podílel se na investiční strategii a investičních rozhodnutích pro jednotlivé účastnické fondy a transformovaný fond. 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 a od 1.10.2024 ve funkci člena představenstva MONECO investiční společnosti. Současně se podílí i na tvorbě a následné realizaci investiční strategie a na aktivním vyhledávání nových investičních příležitostí se zajímavým potenciálem zhodnocení pro všechny investiční fondy a portfolia obhospodařované MONECO investiční společností.

jako obhospodařovatele investičních fondů a podfondů obstarává nákup a prodej investičních nástrojů na základě pokynů MONECO.

Smlouva o obstarání nákupu a prodeje investičních nástrojů uzavřená 2. 11. 2020, na základě níže Conseq Investment Management, a.s., se sídlem Rybná 682/14, Praha 1, IČO: 26442671 pro MONECO jako obhospodařovatele investičních fondů a podfondů obstarává nákup a prodej investičních nástrojů na základě pokynů MONECO.

Smlouva o správě cenných papírů a vypořádání obchodů s nimi uzavřená 31. 7. 2024, na základě níž Conseq Investment Management, a.s., se sídlem Rybná 682/14, Praha 1, IČO: 26442671 pro MONECO jako obhospodařovatele investičních fondů a podfondů vykonává činnost správy cenných papírů a obstarávání vypořádání obchodů s nimi.

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
Klášteř č.p. 2, PSČ: 335 01

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. ledna 2021 (v návaznosti na změnu právních předpisů pro výkon funkce člena správní rady Fondu).

Smlouva o obstarání nákupu a prodeje investičních nástrojů uzavřená dne 20. 9. 2021, na základě které společnost Česká spořitelna, a.s. se sídlem Olbrachtova 1929/62, 140 00 Praha 4, IČO 45244782, pro MONECO

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. 2026

Ke 30. 6. 2026 bylo v oběhu 929 997 660 investičních akcií třídy OK Smart Equity A Podfondu a 55 974 114 investičních akcií třídy OK Smart Equity Profi Podfondu.

Fondový kapitál připadající na jednu investiční akcii

Ke 30. 6. 2026 připadl na jednu investiční akcii třídy OK Smart Equity A Podfondu fondový kapitál ve výši 1,4756 Kč a na jednu investiční akcii třídy OK Smart Equity Profi Podfondu fondový kapitál ve výši 1,2754 Kč.

Skladba a změny skladby majetku Podfondu

Podíl v % na aktivech celkem	30. 6. 2026	31. 12. 2025
Pohledávky za bankami	3,76 %	10,2 %
Akcie, podílové listy a ostatní podíly	94,61 %	89,5 %
Ostatní aktiva	1,64 %	0,3 %

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)

Rizika týkající se udržitelnosti představují události nebo situace v environmentální nebo sociální oblasti nebo v oblasti správy a řízení, která by v případě, že by nastala, mohla mít skutečný nebo možný významný nepříznivý dopad na hodnotu investice.

Fond nezohledňuje rizika udržitelnosti, jelikož tato rizika nejsou s ohledem na složení portfolií Fondu relevantní, případně jsou zahrnuta do jiných kategorií zohledňovaných rizik. Výskyt rizik týkajících se udržitelnosti zahrnutých do jiných kategorií zohledňovaných rizik může mít nepříznivý dopad na hodnotu či návratnost investice Fondu. Fond rovněž nezohledňuje nepříznivé dopady na faktory udržitelnosti. Fond nezohledňuje nepříznivé dopady na faktory udržitelnosti z důvodu neexistence relevantních a jednotných dat u podkladových aktiv produktu.

Podkladové investice tohoto finančního produktu nezohledňují kritéria EU pro environmentálně udržitelné

hospodářské činnosti. Fond 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 Fondu a jeho Podfondů byla po celé rozhodné období obchodní společnost Conseq Investment Management, a.s., se sídlem Rybná 682/14, 110 05 Praha 1, IČO 264 42 671, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze, oddíl B, vložka 7153 (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

Úschovu nebo jiné opatrování majetku Podfondu zajišťuje Depozitář. Depozitář pověřil úschovou nebo jiným opatrováním některých investičních nástrojů a vypořádáním obchodů společnost UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., se sídlem Praha 4 - Michle, Želetavská 1525/1, PSČ 140 92, IČO: 649 48 242.

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. 2026, s uvedením celkové pořizovací ceny a reálné hodnoty na konci rozhodného období

Stav k 30. červnu 2026

Název cenného papíru	ISIN	Podíl	Celková pořizovací cena v tis. Kč	Celková reálná hodnota v tis. Kč
Amundi Core MSCI USA UCITS ETF Acc	IE000FSN19U2	12,4 %	163 720	183 448
Amundi MSCI Emerging Ex China UCITS ETF	LU2009202107	6,9 %	55 953	101 689
Franklin FTSE India UCITS ETF	IE00BHZRQZ17	3,0 %	41 829	44 077
Invesco MSCI USA UCITS ETF	IE00B60SX170	14,5 %	155 882	215 259
iShares Core MSCI EUROpe UCITS ETF EUR	IE00B4K48X80	6,4 %	68 339	95 204
iShares Core MSCI Pacific ex-Japan UCITS ETF	IE00B52MJY50	1,0 %	11 119	14 831
iShares Healthcare Innovation UCITS ETF	IE00BYZK4776	2,3 %	28 808	34 021
iShares MSCI Global Semiconductors UCITS ETF USD	IE000I8KRLL9	5,6 %	28 388	82 450
iShares MSCI China A UCITS ETF	IE00BQT3WG13	1,0 %	12 524	14 286
VanEck Defense UCITS ETF A (USD)	IE000YYE6WK5	2,3 %	22 760	34 438
Vanguard FTSE North America UCITS ETF	IE00BK5BQW10	14,9 %	182 513	220 921
Xtrackers Artificial Intelligence & Big Data UCITS ETF 1C	IE00BGV5VN51	4,1 %	36 980	60 065
Xtrackers MSCI China UCITS ETF	LU0514695690	1,1 %	15 452	15 621
Xtrackers MSCI Japan UCITS ETF 1C	LU0274209740	4,0 %	41 331	58 915
Xtrackers MSCI USA UCITS ETF	IE00BJ0KDR00	14,7 %	158 895	216 923

Struktura majetku investičního fondu	Reálná hodnota v tis. Kč
Pohledávky za bankami	55 614
Akcie, podílové listy a ostatní podíly	1 400 213

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

Úplata	V rozhodném období v tis. Kč
Úplata za činnost obhospodařovatele	8 360
Úplata za činnost administrátora	1 868
Úplata za činnost depozitáře	455
Úplata za činnost interního auditora	16
Úplata za činnost statutárního auditora	85
Ostatní správní náklady	34
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.

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 měnové pozice derivátů k zajištění kurzového rizika USD/CZK. Instrumenty byly sjednány s UniCredit Bank. K 30. 6. 2026 byla celková čistá současná hodnota derivátových instrumentů ve výši -14 884 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 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 a metody hrubé hodnoty aktiv ve smyslu § 31 ve spojení s § 16 odst. 1 písm. a) vyhl.č. 244/2013 Sb. a dle § 36 a násl. Nařízení vlády, a dle Nařízení EU č. 231/2013,
- 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 KE 30. 6. 2026

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:	Radlická 751/113e, Praha 5
	Identifikační číslo:	75163306
	Předmět podnikání:	kolektivní investování
ROZVAHA		

	Aktiva v tis. Kč	30. 6. 2026	31. 12. 2025
3	Pohledávky za bankami	55 614	112 106
	v tom: a) splatné na požádání	55 614	52 069
	b) ostatní pohledávky	0	60 037
6	Akcie, podílové listy a ostatní podíly	1 400 213	988 110
11	Ostatní aktiva	24 226	3 829
	Aktiva celkem	1 480 053	1 104 045

	Pasiva v tis. Kč	30. 6. 2026	31. 12. 2025
4	Ostatní pasiva	28 377	2 066
6	Rezervy	7 901	2 304
	v tom: b) na daně	7 901	2 304
	Cizí zdroje celkem (Bez čistých aktiv připadajících na držitele investičních akcií)	36 278	4 370
7	Čistá aktiva připadající na držitele investičních akcií	1 443 775	1 099 675
	Pasiva celkem	1 480 053	1 104 045

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:	Radlická 751/113e, Praha 5
	Identifikační číslo:	75163306
	Předmět podnikání:	kolektivní investování
VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY		

	v tis. Kč	1. 1. 2026 - 30. 6. 2026	2025
1	Výnosy z úroků a podobné výnosy	228	825
2	Náklady na úroky a podobné náklady	11	0
3	Výnosy z akcií a podílů	833	1 884
4	Výnosy z poplatků a provizí	68	124
5	Náklady na poplatky a provize	395	763
6	Zisk nebo ztráta z finančních operací	206 496	61 268
7	Ostatní provozní výnosy	5	2
8	Ostatní provozní náklady	1	5
9	Správní náklady	10 818	15 377
	v tom: a) náklady na zaměstnance	0	0
	b) ostatní správní náklady	10 818	15 377
19	Zisk nebo ztráta za účetní období z běžné činnosti před zdaněním	196 405	47 958
23	Daň z příjmů	9 926	2 591
24	Zisk nebo ztráta za účetní období po zdanění	186 479	45 367

V Praze dne 31. srpna 2026



MONECO investiční společnost, a.s.
člen správní rady Fondu

při výkonu funkce zastupuje:

Ing. JIŘÍ ŠINDELÁŘ, Ph.D., MBA