



Pololetní Zpráva 2023

Broker Consulting SICAV, a.s. a jeho podfondy

INFORMACE KE DNI 30. ČERVNA 2023

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 _____	26



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

Radlická 751/113e, Jinonice, 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. 2023 do 30. 6. 2023 (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 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 Mendelovy univerzity v Brně působil Ondřej do roku 2018 v brněnské pobožce 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 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,

datum 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), respektive 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 2022	30. června 2023
Pohledávky za bankami	99,94 %	99,90 %
Akcie, podílové listy a ostatní podíly	0,00 %	0,00 %
Ostatní aktiva	0,06 %	0,10 %

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, respektive jsou již 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 se uskutečnilo ocenění využitě pro účely této zprávy, s uvedením celkové pořizovací ceny a reálné hodnoty na konci rozhodného období

Majetek	Reálná hodnota v tis. Kč k 30. 6. 2023
Pohledávky za bankami	24 286

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.

Rizika související s deriváty, kvantitativní omezení a metody hodnocení rizik, které byly zvoleny pro hodnocení rizik spojených s řízením portfolia a technikami obhospodařování Fondu 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 Fondu

Deriváty ani techniky obhospodařování nebyly na úrovni SICAV použity.

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

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

Rozvaha k 30. červnu 2023

Ministerstvo financí České republiky Vyhláška 501/2002 Sb. ze dne 6. listopadu 2002	Obchodní firma:	Broker Consulting SICAV, a.s.
	Sídlo:	Radlická 751/113e, Praha 5
	Identifikační číslo:	07188935
	Předmět podnikání:	kolektivní investování
	Okamžik sestavení účetní závěrky:	14. 7. 2023
ROZVAHA		

Č. a	Aktiva tis Kč b	číslo řádku c	30. 6. 2023			31. 12. 2022
			Hrubá částka 1	Opravné položky 2	Čistá částka 3	Čistá částka 4
3	Pohledávky za bankami a družstevními záložnami	5	24 286	0	24 286	22 947
	v tom : a) splatné na požádání	6	23 262	0	23 262	21 924
	b) ostatní pohledávky	7	1 024	0	1 024	1 023
11	Ostatní aktiva	28	0	0	0	13
	Aktiva celkem	31	24 286	0	24 286	22 960

Č. a	Pasiva tis Kč b	číslo řádku c	30. 6. 2023 6	31. 12. 2022 7
4	Ostatní pasiva	45	23 730	22 230
	Cizí zdroje celkem		23 730	22 230
8	Základní kapitál	52	1 000	1 000
	a) splacený základní kapitál	53	1 000	1 000
14	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta z předchozích období	68	-270	-150
15	Zisk nebo ztráta za účetní období	69	-174	-120
	Vlastní kapitál celkem		556	730
	Pasiva celkem	70	24 286	22 960

V Praze dne 31. srpna 2023



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

(dále jen „Podfond“)

INFORMACE KE DNI 30. ČERVNA 2023

Údaje o podfondu OK Smart ETF

Název podfondu

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.

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.

Rozhodné období

Údaje jsou uváděny za rozhodné období od 1. 1. 2023 do 30. 6. 2023 (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 (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 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 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 Mendelovy univerzity 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 zájímavým 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,
datum 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), respektive 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. 2023

K 30. červnu 2023 bylo v oběhu 2 086 768 853 investičních akcií CZK třídy Podfondu a 215 546 investičních akcií EUR třídy Podfondu.

Fondový kapitál připadající na jednu investiční akci

K 30. červnu 2023 připadl na jednu investiční akci CZK třídy Podfondu fondový kapitál ve výši 1,0683 Kč. Na jednu investiční akci EUR třídy Podfondu připadl fondový kapitál ve výši 1,0543 EUR.

Skladba a změny skladby majetku Podfondu

Podíl v % na aktivech celkem	31. prosince 2022	30. června 2023
Pohledávky za bankami	2,48 %	2,59 %
Akcie, podílové listy a ostatní podíly	96,96 %	96,73 %
Ostatní aktiva	0,56 %	0,68 %

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, respektive jsou již 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 deponitářem 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 deponitář uvedený v bodu výše. Deponitář 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 2023, 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. 2023
iShares Global REIT ETF	US46434V6478	87 391	96 124
Amundi Index MSCI Europe UCITS ETF	LU1437015735	246 901	216 736
iShares Core MSCI World UCITS ETF USD	IE00B4L5Y983	337 886	286 196
LOYS Global L/S I (EUR)	LU0720542298	57 101	65 305
iShares JP Morgan USD EM Bond UCITS ETF	IE00BYXYK40	66 569	75 097
iShares Core EUR Corp Bond UCITS ETF	IE00BF11F565	88 200	103 716
iShares Global High Yield Corp Bond Acc	IE00BYWZ0440	66 059	69 361
Amundi Index MSCI World UCITS ETF	LU1437016972	338 944	291 763
Amundi Index MSCI Emerging Markets UCITS ETF	LU1437017350	152 889	157 731
BNPP FLEXI I ABS Opportunities I (EUR)	LU1815417925	111 341	115 391
iShares MSCI World Small Cap UCITS ETF	IE00BF4RFH31	67 036	72 230
SPDR MSCI Emerging Markets Small Cap ETF	IE00B48X4842	43 769	44 963
iShares Listed Private Equity UCITS ETF (EUR)	IE00B1TXHL60	62 601	70 736
Lyxor MSCI Emerging Markets Ex China UCITS ETF (EUR)	LU2009202107	45 531	49 042
Conseq Invest Dluhopisový B	CZ0008476975	330 888	311 433
WisdomTree Physical Precious Metals (EUR)	JE00B1VS3W29	60 548	70 179
WisdomTree Physical Precious Metals (USD)	JE00B1VS3W29_USD	1 112	1 177

Majetek	Reálná hodnota v tis. Kč k 30. 6. 2023
Pohledávky za bankami	57 898

Hodnota všech vyplacených podílů na zisku na jednu investiční akcii

Podfond v rozhodném období nevyplácel podíly na zisku.

Za období 1. ledna – 30. června 2023 činily náklady na úplatu za obhospodařování majetku Podfondu 13 335 047 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 2023 činily náklady na úplatu za administraci 2 291 961 Kč.

Za období 1. ledna – 30. června 2023 činily náklady na výkon funkce depozitáře 725 870 Kč.

Za období 1. ledna – 30. června 2023 činily náklady na služby auditora 54 582 Kč.

Za období 1. ledna – 30. června 2023 činily náklady na vedení evidence podílových listů Podfondu 22 920 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 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, respektive 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 2023

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
	Okamžik sestavení účetní závěrky:	14. 7. 2023

ROZVAHA

Č. a	Aktiva tis Kč b	číslo řádku c	30. 6. 2023			31. 12. 2022
			Hrubá částka 1	Opravné položky 2	Čistá částka 3	Čistá částka 4
3	Pohledávky za bankami a družstevními záložnami	5	57 898	0	57 898	49 259
	v tom : a) splatné na požádání	6	57 898	0	57 898	29 253
	b) ostatní pohledávky	7	0	0	0	20 006
6	Akcie, podílové listy a ostatní podíly	14	2 164 767	0	2 164 767	1 926 249
11	Ostatní aktiva	28	15 281	0	15 281	11 210
	Aktiva celkem	31	2 237 946	0	2 237 946	1 986 718

Č. a	Pasiva tis Kč b	číslo řádku c	30. 6. 2023 6	31. 12. 2022 7
4	Ostatní pasiva	45	2 955	2 909
5	Výnosy a výdaje příštích období	46	123	184
6	Rezervy	47	169	0
	b) na daně	49	169	0
	Cizí zdroje celkem		3 247	3 093
12	Kapitálové fondy	63	2 236 650	2 080 058
14	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta z předchozích období	68	-96 433	158 248
15	Zisk nebo ztráta za účetní období	69	94 482	-254 681
	Vlastní kapitál celkem		2 234 699	1 983 625
	Pasiva celkem	70	2 237 946	1 986 718

V Praze dne 31. srpna 2023



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

OK Smart Bond, podfond Broker Consulting SICAV

(dále jen „Podfond“)

INFORMACE KE DNI 30. ČERVNA 2023

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

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 investujícími 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. 2023 do 30. 6. 2023 (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 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 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 Mendelovy univerzity 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 za-

jímavým 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,
datum 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), respektive 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. 2023

K 30. červnu 2023 bylo v oběhu 855 115 551 investičních akcií Podfondu.

Fondový kapitál připadající na jednu investiční akcii

K 30. červnu 2023 připadl na jednu investiční akcii Podfondu fondový kapitál ve výši 0,9796 Kč.

Skladba a změny skladby majetku Podfondu

Podíl v % na aktivech celkem	31. prosince 2022	30. června 2023
Pohledávky za bankami	1,76 %	5,71 %
Akcie, podílové listy a ostatní podíly	94,50 %	93,64 %
Ostatní aktiva	3,74 %	0,65 %

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, respektive jsou již 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 obchod-

ním 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 2023, 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. 2023
CONSEQ PL	CZ0008475795	32 000	34 002
Conseq korporátních dluhopisů A	CZ0008473873	95 000	100 374
iShares U.S. Treasury Bond ETF	US46429B2676	44 217	38 811
Amundi Index J.P.Morgan EMU Govies UCITS ETF	LU1437018598	46 623	39 607
iShares USD Corp Bond UCITS ETF	IE00BYXYJ35	43 494	39 380
iShares USD High Yield Corp Bond UCITS ETF (USD)	IE00BYXYL56	39 875	39 189
iShares EUR High Yield Corp Bond UCITS ETF	IE00BF3N7094	41 665	39 536
iShares JP Morgan EM Local Govt Bond UCITS ETF	IE00BFZPF546	42 847	39 675
iShares JP Morgan USD EM Bond UCITS ETF	IE00BYXYK40	43 969	39 618
iShares US Mortgage Backed Securities UCITS ETF	IE00BYXYN70	39 654	35 677
iShares Core EUR Corp Bond UCITS ETF	IE00BF11F565	63 234	55 729
SPDR Global Convertible Bond UCITS ETF	IE00BNH72088	37 611	37 138
NN (L) International Czech Bond I (CZK)	LU1086912398	41 499	39 564
BNPP FLEXI I ABS Opportunities I (EUR)	LU1815417925	38 259	37 345
BNP Paribas Global Enhanced Bond 36M I (EUR)	LU2155809382	37 346	36 464
Conseq Invest Dluhopisový B	CZ0008476975	94 880	100 275
Amundi CR – oblihační fond M (CZK)	CZ0008477197	36 667	39 888

Majetek	Reálná hodnota v tis. Kč k 30. 6. 2023
Pohledávky za bankami	48 370

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 2023 činily náklady na úplatu za obhospodařování majetku Podfondu 2 945 934 Kč.

Za období 1. ledna – 30. června 2023 činily náklady na úplatu za administraci 830 905 Kč.

Za období 1. ledna – 30. června 2023 činily náklady na výkon funkce depozitáře 352 205 Kč.

Za období 1. ledna – 30. června 2023 činily náklady na služby auditora 48 116 Kč.

Za období 1. ledna – 30. června 2023 činily náklady na vedení evidence podílových listů Podfondu 8 309 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 probíhají v současnosti 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 k zajištění kurzového rizika EUR/CZK, USD/CZK. Instrumenty byly sjednány s Českou spořitelnou a UniCredit bank. K 30. 6. 2023 byla celková čistá současná hodnota derivátových instrumentů ve výši CZK/EUR –969 075,75 a CZK/USD –5 331 346,80.

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 investujícími 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:

- 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 respektive 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 2023

Ministerstvo financí České republiky Vyhláška 501/2002 Sb. ze dne 6. listopadu 2002	Obchodní firma:	OK Smart Bond, podfond Broker Consulting SICAV
	Sídlo:	Radlická 751/113e, Praha 5
	Identifikační číslo:	75161443
	Předmět podnikání:	kolektivní investování
	Okamžik sestavení účetní závěrky:	14. 7. 2023

ROZVAHA

Č. a	Aktiva tis Kč b	číslo řádku c	30. 6. 2023			31. 12. 2022
			Hrubá částka 1	Opravné položky 2	Čistá částka 3	Čistá částka 4
3	Pohledávky za bankami a družstevními záložnami	5	48 370	0	48 370	12 479
	v tom : a) splatné na požádání	6	43 070	0	43 070	12 479
	b) ostatní pohledávky	7	5 300	0	5 300	0
6	Akcie, podílové listy a ostatní podíly	14	792 272	0	792 272	674 316
11	Ostatní aktiva	28	5 444	0	5 444	26 694
	Aktiva celkem	31	846 086	0	846 086	713 489

Č. a	Pasiva tis Kč b	číslo řádku c	30. 6. 2023 6	31. 12. 2022 7
1	Závazky vůči bankám a družstevním záložnám	31	0	20 600
	b) ostatní závazky	33	0	20 600
4	Ostatní pasiva	45	7 102	839
5	Výnosy a výdaje příštích období	46	113	167
6	Rezervy	47	1 220	0
	b) na daně	49	1 220	0
	Cizí zdroje celkem		8 435	21 606
12	Kapitálové fondy	63	846 491	726 722
14	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta z předchozích období	68	-34 839	-2 103
15	Zisk nebo ztráta za účetní období	69	25 999	-32 736
	Vlastní kapitál celkem		837 651	691 883
	Pasiva celkem	70	846 086	713 489

V Praze dne 31. srpna 2023



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

(dále jen „Podfond“)

INFORMACE KE DNI 30. ČERVNA 2023

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

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. 2023 do 30. 6. 2023 (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 (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 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 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 Mendelovy univerzity 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 za-

jímavým 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,
datum 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), respektive 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. 2023

K 30. červnu 2023 bylo v oběhu 259 311 658 investičních akcií Podfondu.

Fondový kapitál připadající na jednu investiční akcii

K 30. červnu 2023 připadl na jednu investiční akcii Podfondu fondový kapitál ve výši 0,9880 Kč.

Skladba a změny skladby majetku Podfondu

Podíl v % na aktivech celkem	31. prosince 2022	30. června 2023
Pohledávky za bankami	7,43 %	7,88 %
Akcie, podílové listy a ostatní podíly	92,57 %	92,12 %
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, respektive jsou již 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 deponitáře Fondu a jeho Podfondu v rozhodném období a době, po kterou činnost deponitáře vykonával

Deponitářem 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 „Deponitář“).

Identifikační údaje každé osoby, která byla deponitářem 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 deponitář uvedený v bodu výše. Deponitář 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 2023, 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. 2023
Xtrackers MSCI USA UCITS ETF	IE00BJ0KDR00	40 747	42 778
Lyxor MSCI Emerging Markets Ex China UCITS ETF (EUR)	LU2009202107	21 643	21 755
Invesco MSCI USA UCITS ETF	IE00B60SX170	40 741	42 867
iShares Core MSCI EUROpe UCITS ETF EUR	IE00B4K48X80	36 051	38 615
iShares MSCI EUROpe ex-UK UCITS ETF	IE00B14X4N27	18 026	19 161
Xtrackers MSCI China UCITS ETF	LU0514695690	5 334	4 646
iShares MSCI China A UCITS ETF	IE00BQT3WG13	5 414	4 646
iShares Core MSCI Pacific ex-Japan UCITS ETF	IE00B52MJY50	9 831	9 467
Xtrackers MSCI Japan UCITS ETF 1C	LU0274209740	8 836	9 412
iShares Agribusiness UCITS ETF	IE00B6R52143	8 301	7 199
iShares Global Clean Energy UCITS ETF	IE00B1XNHC34	8 300	6 914
Xtrackers MSCI World Energy UCITS ETF	IE00BM67HM91	7 623	7 115
Xtrackers MSCI World Materials UCITS ETF	IE00BM67HS53	7 329	7 310
Xtrackers MSCI World Industrials UCITS ETF 1C	IE00BM67HV82	7 222	7 655
VanEck Global Mining UCITS ETF	IE00BDFBTQ78	7 096	6 842

Majetek	Reálná hodnota v tis. Kč k 30. 6. 2023
Pohledávky za bankami	20 227

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 2023 činily náklady na úplatu za obhospodařování majetku Podfondu 1 476 930 Kč.

Za období 1. ledna – 30. června 2023 činily náklady na úplatu za administraci 303 766 Kč.

Za období 1. ledna – 30. června 2023 činily náklady na výkon funkce depozitáře 128 044 Kč.

Za období 1. ledna – 30. června 2023 činily náklady na služby auditora 103 310 Kč.

Za období 1. ledna – 30. června 2023 činily náklady na vedení evidence podílových listů Podfondu 3 038 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, respektive 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 2023

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
	Okamžik sestavení účetní závěrky:	14. 7. 2023

ROZVAHA

Č. a	Aktiva tis Kč b	číslo řádku c	30. 6. 2023			31. 12. 2022
			Hrubá částka 1	Opravné položky 2	Čistá částka 3	Čistá částka 4
3	Pohledávky za bankami a družstevními záložnami	5	20 227	0	20 227	12 478
	a) splatné na požádání	6	20 227	0	20 227	12 478
6	Akcie, podílové listy a ostatní podíly	14	236 561	0	236 561	155 535
	Aktiva celkem	31	256 788	0	256 788	168 013

Č. a	Pasiva tis Kč b	číslo řádku c	30. 6. 2023 6	31. 12. 2022 7
4	Ostatní pasiva	45	391	318
5	Výnosy a výdaje příštích období	46	112	110
6	Rezervy	47	93	0
	b) na daně	49	93	0
	Cizí zdroje celkem		596	428
12	Kapitálové fondy	63	255 240	177 134
14	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta z předchozích období	68	-9 549	0
15	Zisk nebo ztráta za účetní období	69	10 501	-9 549
	Vlastní kapitál celkem		256 192	167 585
	Pasiva celkem	70	256 788	168 013

V Praze dne 31. srpna 2023



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