



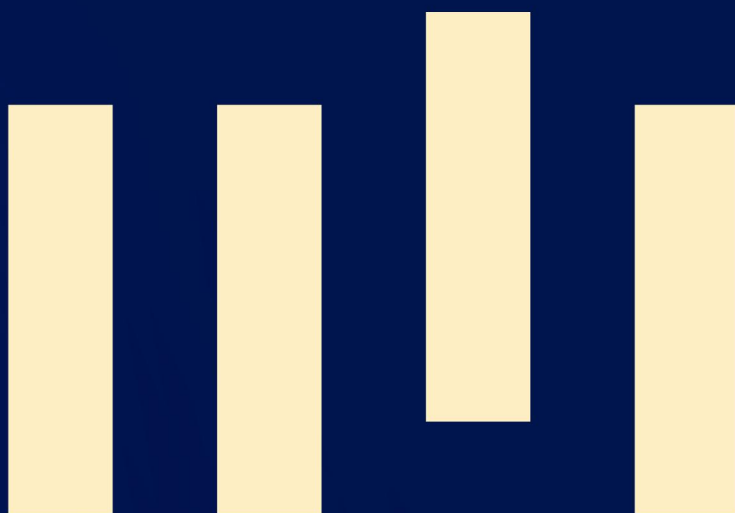
OTEVŘENÝ PODÍLOVÝ FOND **INDEXIT**

Pololetní zpráva

Indexit, otevřený podílový fond

za období od 1.1.2023 do 30.6.2023

(dle ustanovení § 237 a § 238 zákona č. 240/2013 Sb.
a § 42 vyhlášky č. 244/2013 Sb.)



OBSAH

1. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O FONDU	1
Investiční strategie	1
Portfolio manažeři	1
Obhospodařovatel	2
Depozitář	2
Komentář manažera	3
Údaje o investičních službách	3
Údaje o soudních nebo rozhodčích sporech	3
Údaje o obchodnících s cennými papíry	3
2. ŘÍZENÍ RIZIK	3
Úvěrové riziko	3
Tržní riziko	3
Měnové riziko	4
Riziko likvidity	4
Operační riziko	4
Riziko týkající se udržitelnosti	4
3. PŘEHLED MAJETKU FONDU	5
Identifikace majetku Indexit OPF	5
4. PŘEHLED HODNOTY PODÍLOVÉHO LISTU FONDU	6
Přehled o vydaných a odkoupených podílových listech	6
Vývoj hodnoty podílového listu	6
5. DOPLŇKOVÉ ÚDAJE O VÝKONNOSTI A NÁKLADOVOSTI FONDU	7
6. ÚDAJE TÝKAJÍCÍ SE PROSAZOVÁNÍ ENVIROMENTÁLNÍCH NEBO SOCIÁLNÍCH VLASTNOSTÍ A UDRŽITELNÝCH INVESTIC.....	7

PŘÍLOHY

- ROZVAHA K 30. 6. 2023
- VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY K 30.6.2023

1. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O FONDU

Název:	Indexit, otevřený podílový fond
Zkrácený název:	Indexit OPF
IČO:	75163560
Typ fondu dle AKAT ČR:	globální, speciální, investiční zaměření smíšené
ISIN podílového listu:	CZ0008477395
Jmenovitá hodnota:	1,-- Kč za jeden podílový list
Vznik účetní jednotky:	25. 8 2022

Investiční strategie

Indexit, otevřený podílový fond (dále též jako „Indexit OPF“ nebo „Fond“) je zaměřen především na investice do globálně diverzifikovaného akciového portfolia, a to prostřednictvím burzovně obchodovaných fondů (ETF). ETF je zkratkou z Exchange Traded Fund (veřejně obchodovaný fond), pro který se používají také výrazy iShare, SPDR nebo indexová akcie, proto také vznikl název pro nový fond: Indexit, otevřený podílový fond. Tyto fondy se obchodují na světových burzách stejně jako akcie významných společností.

Investice Fondu jsou přijaty k obchodování na evropském regulovaném trhu, v mnohostranném obchodním systému provozovatele se sídlem v členském státě Evropské unie, na trhu obdobném regulovanému trhu se sídlem ve státě, který není členským státem Evropské unie, nebo s nimiž se obchoduje na trhu obdobném regulovanému trhu se sídlem ve státě, který není členským státem Evropské unie, jsou-li tyto trhy uvedeny v seznamu zahraničních trhů obdobných regulovanému trhu se sídlem ve státě, který není členským státem Evropské unie, vedeném ČNB.

Investičním cílem Fondu je dosáhnout dlouhodobého zhodnocení svěřeneckých prostředků při dosažení lepší likvidity, nižšího rizika a vyšší diverzifikace než při individuálních investicích, a současně v dlouhodobém horizontu překonat výkonnost smíšených fondů prostřednictvím aktivních změn váhy akcií v portfoliu.

Portfolio manažeri

Obhospodařováním majetku ve Fondu byli pověřeni po celé rozhodné období následující portfolio manažeri PROSPERITA, investiční společnost, a.s.:

Bc. Rostislav Šindlář

Rok narození:	1967
Vzdělání:	Absolvent bakalářského studia VŠ
Kurzy/školení:	Makléřská licence, Ministerstvo financí ČR
Odborná praxe:	27 let
Portfolio manažer:	od vzniku společnosti PROSPERITA, investiční společnost, a.s.

Ing. Zdeněk Raška, MBA

Rok narození:	1963
Vzdělání:	Absolvent VŠ a postgraduálního studia
Kurzy/školení:	Makléřská licence, Ministerstvo financí ČR
Odborná praxe:	30 let
Portfolio manažer:	od vzniku společnosti PROSPERITA, investiční společnost, a.s.

Obhospodařovatel

Obchodní firma:	PROSPERITA investiční společnost, a.s.
Právní forma:	akciová společnost
Sídlo:	Sadová 553/8, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava
IČ / DIČ:	268 57 791 / CZ 26857791
Obchodní rejstřík:	spisová značka B 2879 vedená u Krajského soudu v Ostravě
Základní kapitál:	6 000 000,- Kč (byl splacen v plné výši)
Akcionáři:	Sentinel Capital, a.s., IČ: 086 24 658 se sídlem Sadová 553/8, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava Podíl na hlasovacích právech: 50 % Fortress Ventures a.s., IČ: 260 24 039 se sídlem Sadová 553/8, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava Podíl na hlasovacích právech: 50 %
Předmět podnikání:	předmětem podnikání je činnost dle ust. § 14 odst. 1 písmeno a) zákona o kolektivním investování vykonávaná na základě rozhodnutí Komise pro cenné papíry č.j. 41/N/65/2005/4 ze dne 17. června 2005

PROSPERITA, investiční společnost, a.s. obhospodařuje celkem tři otevřené podílové fondy:

- PROSPERITA investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond globální, jehož vlastní kapitál k 30. 6. 2023 činil celkem 1 038 299 tis. Kč. (dále jen „PROSPERITA – OPF globální“).
- PROSPERITA investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond kvalifikovaných investorů, jehož vlastní kapitál k 30. 6. 2023 činil celkem 90 723 tis. Kč (dále jen „PROSPERITA OPFKI industriálních nemovitostí“).
- Indexit, otevřený podílový fond, jehož vlastní kapitál k 30. 6. 2023 činil celkem 79 568 tis. Kč.

Hodnota vlastního kapitálu tří obhospodařovaných fondů činila k 30. 6. 2023 celkem 1 208 590 tis. Kč. Společnosti PROSPERITA, investiční společnost, a.s. byla za obhospodařování majetku tří fondů během 1. pololetí 2023 vyplacena zálohově částka ve výši 9 708 tis. Kč. Jedná se o jednu polovinu částky, která odpovídá 2 % z průměrné roční hodnoty vlastního kapitálu PROSPERITA – OPF globální a PROSPERITA OPFKI industriálních nemovitostí k 31.12.2022 a o 1 % průměrné roční hodnoty vlastního kapitálu Indexit OPF k 31.12.2022. Průměrná roční hodnota vlastního kapitálu fondů se vypočte jako průměr hodnoty vlastního kapitálu fondů k poslednímu dni každého kalendářního měsíce, v souladu se Statuty fondů. Bližší údaje o fondech PROSPERITA – OPF globální a PROSPERITA OPFKI industriálních nemovitostí jsou uvedeny v samostatných pololetních zprávách.

Depozitář

Kontrolu hospodaření s majetkem Fondu provádí depozitář otevřeného podílového Fondu. Funkci depozitáře vykonávala po celé rozhodné období **UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.**, IČO 64948242, se sídlem Praha 4 - Michle, Želetavská 1525/1, PSČ 14092, a to od vzniku Indexit OPF.

Depozitář plní také své další povinnosti vyplývající z platných právních předpisů a smlouvy o výkonu funkce depozitáře. UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. zároveň zajišťuje opatrování, úschovu a evidenci majetku podílového Fondu.

Depozitáři bylo za 1. pololetí roku 2023 vyplaceno na všech poplatcích (odměna za výkon funkce depozitáře, poplatky za správu cenných papírů, transakční poplatky, bankovní poplatky) celkem 95 tis. Kč.

Komentář manažera

Aktiové trhy v prvním pololetí roku 2023 zaznamenaly silný růst. Hlavní americký index S&P 500 zaznamenal nejlepší výkon od roku 2019, vysoké růsty zaznamenaly především největší technologické firmy spojené s nástupem umělé inteligence. Také akciové trhy v Evropě zaznamenaly slušné přírůstky, pozitivní náladu na trzích podpořila klesající inflace i signály z centrálních bank ohledně možného ukončení růstu úrokových sazeb v USA.

Fond za období 1 – 6/2023 dosáhl zhodnocení 8,53%, do Fondu přibýlo 5,4 mil. Kč nových investic, celkový majetek se přiblížil k 80 mil. Kč.

V březnu 2023 jsme uvedli do života marketingovou kampaň prostřednictvím online prostředí. Naším hlavním záměrem je prostřednictvím cílené komunikace osvětlit unikátní charakteristiky a přínosy Fondu. Věříme, že tato snaha usnadní pochopení našeho produktu pro potenciální investory a zdůrazní jeho výhody.

Dále jsme zavedli nové funkce na našem webovém portálu. Nyní je pro naše investory možné online uzavřít investiční smlouvu a online komunikovat. Společně s naší marketingovou kampaní věříme, že tyto nové funkce nabídnou větší flexibilitu a pohodlí při správě investic.

Údaje o investičních službách

Společnost nemá osobu oprávněnou k poskytování investiční služby, která by vykonávala činnost hlavního podpůrce ve vztahu k majetku Indexit OPF. Tuto činnost vykonávají vlastní zaměstnanci obhospodařovatele Indexit OPF.

Údaje o soudních nebo rozhodčích sporech

V rozhodném období nebyla PROSPERITA investiční společnost, a.s. sama ani na účet Indexit OPF účastníkem žádných soudních nebo rozhodčích sporů, které se týkají majetku nebo nároku podílníků Fondu, jejichž hodnota předmětu sporu převyšuje 5% hodnoty majetku Fondu v rozhodném období.

Údaje o obchodnících s cennými papíry

Během 1. pololetí roku 2023 jsou aktivní smlouvy pro činnost obchodníka s cennými papíry pro Indexit OPF níže uvedené společnosti:

- J & T BANKA, a.s., se sídlem v Praze 8, Karlín, Sokolovská 700/113a, PSČ 186 00, IČ 47115378
- Česká spořitelna a. s., se sídlem v Praze 4, Olbrachtova 1929/62, 140 00, IČ 45244782

2. ŘÍZENÍ RIZIK

Úvěrové riziko

Spravovaný Fond neposkytuje žádné úvěry, je ale vystaven riziku plynoucímu z kreditního rizika emitentů cenných papírů pořizovaných do portfolia Fondu. Toto riziko Fond snižuje omezením maximální možné investice do jednoho emitenta a výběrem ETF fondů s největší kapitalizací.

Tržní riziko

V důsledku své investiční strategie, která je v souladu se statutem, se Fond vystavuje vlivu tržního rizika.

Prostředky získané od majitelů podílových listů Fond investuje do kvalitních aktiv.

Nové instrumenty podléhají analýze nejen z pohledu úvěrového, ale i tržního rizika, na základě, čeho je posouzena vhodnost, popř. podíl v portfoliu.

Tržní riziko je měřeno metodou Value at Risk (VaR), metodou historické simulace

Průměrně relativní měsíční hodnoty VaR pro jednotlivé typy tržních rizik:

	k 30. 06. 2023	Průměrný VaR
Měnový VaR	4,64 %	5,40 %
Akciový VaR	7,50 %	9,56 %
Globální VaR	12,07 %	14,98 %

Minulé období u tabulek není uvedeno z důvodu vzniku účetní jednotky 25. 8. 2022.

Měnové riziko

Vzhledem k tomu, že Fond obchoduje zejména na zahraničních trzích, vzniká riziko plynoucí ze změny hodnoty investice v závislosti na směnném kurzu.

Měnové riziko je podle aktuální situace na finančním trhu řízeno limitem na celkovou otevřenou devizovou pozici vůči referenční měně – při tomto může aktivně využívat nástrojů finančního trhu (měnové deriváty, forward, swap).

Riziko likvidity

Představuje riziko, že Fond nebude mít dostatek pohotovostních zdrojů ke splnění svých závazků.

Likvidní pozice Fondu je monitorována a řízena podle očekávaných peněžních toků a podle výsledku je případně upravována struktura portfolia Fondu. Majetek Fondu je tvořen investicemi do akcií obchodovaných na světových burzách, jejichž prodej lze realizovat během několika dnů, je tedy nepravděpodobné, že by Fond nebyl schopen splnit své závazky.

Likvidní majetek Fondu	K 30. 06. 2023
Hotovost na účtu	2,17 %
Zahraniční akciový majetek	99,10 %

Operační riziko

Společnost je vystavena riziku ztráty vlivem nedostatků či selhání vnitřních procesů, lidského faktoru nebo vlivem vnějších skutečností.

Případné zjištění rizikové události je vyhodnoceno a společnost podnikne kroky k tomu, aby ke stejnému nedostatku nebo selhání v budoucnu nedocházelo.

Riziko týkající se udržitelnosti

Společnost omezuje rizika týkající se udržitelnosti při vzniku a v průběhu trvání investice. Rizika týkající se udržitelnosti jsou začleněna do procesu posuzování rizik investice a vyhodnocována pomocí nejrozšířenějších ESG ratingů. Riziková aktiva tak mohou být v portfoliu Fondu omezena nebo zcela vyloučená.

3. PŘEHLED MAJETKU FONDU

Identifikace majetku Indexit OPF

V následující tabulce je uveden přehled položek majetku, jehož hodnota přesahuje 1 % hodnoty vlastního kapitálu Fondu ke dni, kdy bylo provedeno ocenění, s uvedením celkové pořizovací ceny a reálné hodnoty k 30. červnu 2023 (všechny ceny jsou uvedeny v tis. Kč).

ISIN	Název cenného papíru	Množství (ks)	Pořizovací cena (v tis. Kč)	Cena celkem (v tis. Kč)	% podíl
US92189F6438	VANECK MORNINGSTAR	8 577	13 239	14 940	18.78%
US8085241029	SCHWAB US BROAD MARK	10 784	11 857	12 171	15.30%
US9229083632	VANGUARD S&P 500 ETF	1 119	9 532	9 949	12.50%
US78462F1030	S & P 500 Depositary Receipts	840	7 844	8 129	10.22%
IE00B52MJY50	ISHARES CORE MSCI PACIFIC	1 875	6 696	6 712	8.44%
US46434G1031	ISHARES CORE MSCI EMER	4 620	4 911	4 971	6.25%
US46137V4317	INVESCO S&P 500 GARP ET	2 352	4 534	4 661	5.86%
US9220428588	VANGUARD FTSE EMERGIN	4 505	3 980	4 001	5.03%
US35473P6521	FRANKLIN FTSE EUROPE ET	6 485	3 485	3 814	4.79%
US46641Q1913	JPMORGAN BETABUILDERS	3 200	3 429	3 781	4.75%
US35473P7446	FRANKLIN FTSE JAPAN ETF	6 300	3 474	3 720	4.68%
US35473P8279	FRANKLIN FTSE CANADA E	2 900	2 128	2 000	2.51%
		Množství (ks)	Pořizovací cena (v tis. Kč)	Cena celkem (v tis. Kč)	% podíl
Skupina majetku					
	<i>Trh - zahraniční akcie - EUR trh</i>	1 875	6 696	6 712	8.44%
	<i>Trh - zahraniční akcie - USD trh</i>	51 682	68 413	72 139	90.66%
	<i>Trh - cenné papíry celkem</i>	53 557	75 109	78 851	99.10%
	<i>Pohledávky</i>			91	0.11%
	<i>Finanční majetek (Kč)</i>			1 420	1.78%
	<i>Finanční majetek (cizí měna)</i>			305	0.38%
	<i>Ostatní aktiva</i>			0	0.00%
	<i>Cizí zdroje</i>			-1 099	-1.38%
	<i>Ostatní majetek celkem</i>			717	0.90%
	Čisté obchodní jmění (NAV)			79 568	100.00%
	Celkový počet podílových listů			65 165 696	
	Čisté obchodní jmění (NAV) na jeden podílový list:			1.2210	

4. PŘEHLED HODNOTY PODÍLOVÉHO LISTU FONDU

Přehled o vydaných a odkoupených podílových listech

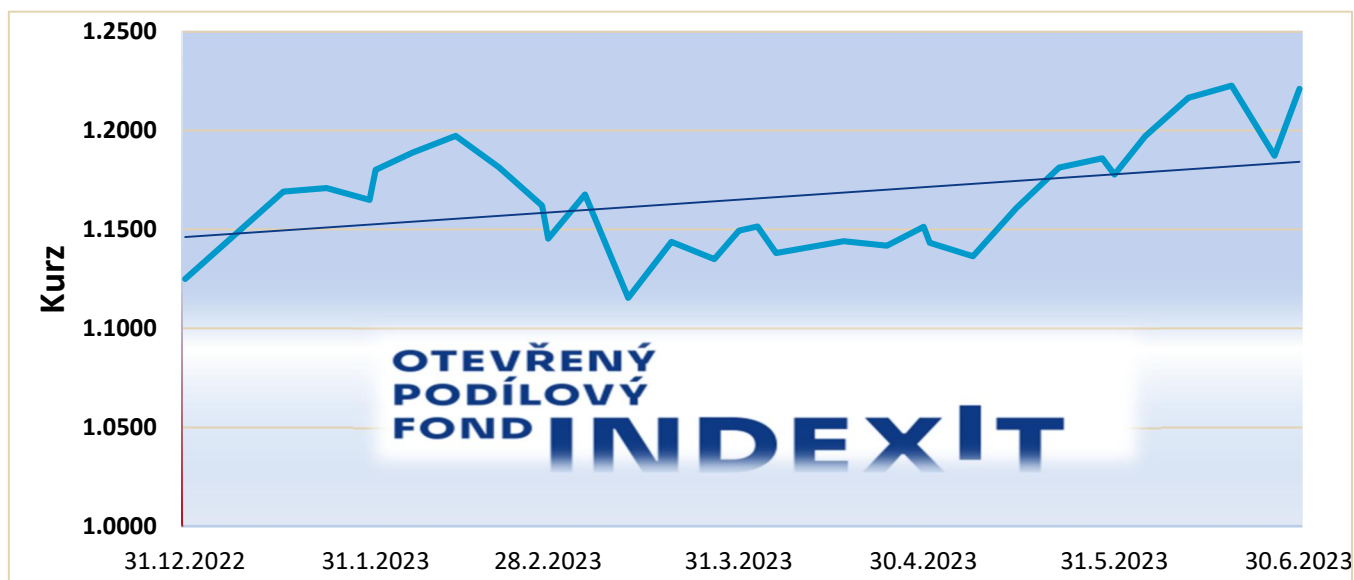
Jmenovitá hodnota podílového listu Fondu je 1,- Kč. Všechny údaje o počtu podílových listů jsou uváděny v korunách. V souladu se statutem Fondu se hodnota jednoho podílového listu uvádí na čtyři desetinná místa.

	1. pololetí 2023	rok 2022
Počáteční stav podílových listů:	60 511 150 ks	- ks
Vydané podílové listy ve jmenovité hodnotě:	4 654 546 Kč	60 511 150 Kč
Průměrná cena vydaného podílového listu:	1.1697 Kč	1.1636 Kč
Vydané podílové listy celkem:	5 444 346 Kč	70 411 069 Kč
Odkoupené podílové listy ve jmen. hodnotě:	- Kč	- Kč
Průměrná cena odkoupeného podílového listu:	- Kč	- Kč
Odkoupené podílové listy celkem:	- Kč	- Kč
Konečný stav podílových listů:	65 165 696 ks	60 511 150 ks
Kurs podílového listu:	1.2210 Kč	1.1250 Kč
Účetní hodnota podílových listů:	79 567 590 Kč	68 077 333 Kč

Vývoj hodnoty podílového listu

V období od 1. ledna 2023 do 30. června 2023 se hodnota podílového listu zvýšila z hodnoty 1,1250 Kč na hodnotu 1,2210 Kč, což představuje navýšení hodnoty o 8.53 % za půl roku.

Vývoj hodnoty podílového listu za 1. pololetí 2023



Přehled účetní hodnoty jednoho podílového listu za účetní období:

Hodnota podílového listu k 31. 12. 2022:	1,1250 Kč	(růst o 12.50 % od vzniku fondu)
Hodnota podílového listu k 30. 6. 2023:	1,2210 Kč	(růst o 8.53 % za 1. pololetí 2023)

5. DOPLŇKOVÉ ÚDAJE O VÝKONNOSTI A NÁKLADOVOSTI FONDU

A	B	Hodnota
Fondový kapitál podílového Fondu	k 31. 12. 2022	68 077
(vlastní kapitál, v tis. Kč)	k 30. 6. 2023	79 568
Počet emitovaných podílových listů	k 31. 12. 2022	60 511 150
(kusy)	k 30. 6. 2023	65 165 696
Fondový kapitál připadající na	k 31. 12. 2022	1.1250
jeden podílový list (v Kč)	k 30. 6. 2023	1.2210
Výkonnost Fondu za dané pololetí (v %)	k 31. 12. 2022	12.50 %
	k 30. 6. 2023	8.53 %
Jmenovitá hodnota 1 podílového listu (v Kč)	(stejná od založení Fondu)	1,00
Hodnota všech vyplácených výnosů (v Kč)	(výnosy jsou reinvestovány)	0,00
Úplata hrazena obhospodařovateli Fondu	tis. Kč (za 1. pololetí 2023)	336
Úplata hrazena depozitáři (měsíční poplatek)	tis. Kč (za 1. pololetí 2023)	32
Úplata hrazena za správu cenných papírů	tis. Kč (za 1. pololetí 2023)	60
Poplatky obchodníkům s cennými papíry	tis. Kč (za 1. pololetí 2023)	20
Náklady na audit (účetní, interní)	tis. Kč (za 1. pololetí 2023)	57
Průměrná hodnota vlastního kapitálu	tis. Kč (za 1. pololetí 2023)	74 699

6. ÚDAJE TÝKAJÍCÍ SE PROSAZOVÁNÍ ENVIROMENTÁLNÍCH NEBO SOCIÁLNÍCH VLASTNOSTÍ A UDRŽITELNÝCH INVESTIC

Fond neprosazuje environmentální nebo sociální vlastnosti nebo kombinaci těchto vlastností. Fond nesleduje cíl udržitelných investic. Fond nesleduje cíl snížení emisí uhlíku.


Fond neinvestuje cíleně do hospodářské činnosti, která přispívá k environmentálnímu cíli ve smyslu čl. 2 bodu 17 nařízení (EU) 2019/2088.

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



Fond nezohledňuje nepříznivé dopady svých investičních rozhodnutí na faktory udržitelnosti (ve smyslu čl. 2 bodu 24 SFDR).

V Ostravě, dne 21. srpna 2023

Podpis statutárního orgánu:


Bc. Rostislav Šindlář
člen představenstva

Zpracovaly:


Ing. Karin Antalová
účetní společnosti

Lenka Řežábková
finanční manažer

ROZVAHA


ke dni 30.6.2023
 (v tis. Kč)

AKTIVA		Běžné období	Minulé období k 31.12.2022
3	Pohledávky za bankami a družstevními záložnami	1 725	948
	v tom: a) splatné na požádání	1 725	948
4	Pohledávky vůči nebankovním subjektům	59	68
	b) ostatní pohledávky	59	68
6	Akcie, podílové listy a ostatní podíly	78 851	67 138
	v tom: a) akcie	78 851	67 138
11	Ostatní aktiva	32	120
	b) pohledávky vůči státu	32	120
	Aktiva celkem:	80 667	68 274

PASIVA		Běžné období	Minulé období k 31.12.2022
4	Ostatní pasiva	1 082	179
	e) ostatní závazky	1 082	179
5	Výnosy a výdaje příštích období	17	18
*	Cizí zdroje celkem	1 099	197
9	Emisní ážio	10 690	9 900
12	Kapitálové fondy	62 832	60 511
15	Zisk nebo ztráta za účetní období	6 046	-2 334
*	Vlastní kapitál celkem	79 568	68 077
	Pasiva celkem:	80 667	68 274

PODROZVAHOVÉ POLOŽKY		Běžné období	Minulé období k 31.12.2022
8	Hodnoty předané k obchospodařování	79 568	68 077

Údaje k 30.6.2022 nejsou uvedeny z důvodu vzniku účetní jednotky 25. 8. 2022.




Sestaveno: 21.8.2023	Podpis statutárního orgánu  Bc. Rostislav Šindlář
Sestavil:  Ing. Karin Antalová	Osoba odpovědná za účetní závěrku  Lenka Řežábková

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ke dni 30.6.2023
 (v tis. Kč)

		Běžné období	Minulé období (25.8.2022-31.12.2022)
3	Výnosy z akcií a podílů	459	449
	c) ostatní výnosy z akcií a podílů	459	449
	<i>cb) výnosy z akcií zahraničních</i>	459	449
5	Náklady na poplatky a provize	450	328
	v tom: a) obhospodařovatelský poplatek	336	149
	b) poplatky a provize na platební styk	3	6
	c) poplatky a provize na operace s investičními instrumenty	20	105
	d) ostatní poplatky a provize	91	68
6	Zisk nebo ztráta z finančních operací	6 245	-2 400
	b) zisk nebo ztráta z obchodování se zahraničními akciemi	6 259	-2 731
	f) zisk nebo ztráta z nástrojů peněžního trhu	-14	331
9	Správní náklady	60	55
	b) ostatní správní náklady	60	55
19	Zisk nebo ztráta za účetní období z běžné činnosti před zdaněním	6 194	-2 334
23	Daň z příjmu	148	0
	v tom: a) splatná daň	148	0
24	Zisk nebo ztráta za účetní období po zdanění	6 046	-2 334

Údaje k 30.6.2022 nejsou uvedeny z důvodu vzniku účetní jednotky 25. 8. 2022.

Sestaveno: 21.8.2023	Podpis statutárního orgánu  Bc. Rostislav Šindlář
Sestavil:  Ing. Karin Antalová	Osoba odpovědná za účetní závěrku  Lenka Řežábková