



# Pololetní zpráva 2024

**WOOD & Company investiční společnost, a.s.**

WOOD & Company Korporátní dluhopisy – otevřený podílový fond,  
WOOD & Company investiční společnost, a.s.

WOOD & Company Akciový – otevřený podílový fond,  
WOOD & Company investiční společnost, a.s.

WOOD & Company Realitní – otevřený podílový fond  
WOOD & Company investiční společnost, a.s.

## OBSAH

ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA.....	3
PROFIL SPOLEČNOSTI.....	4
STATUTÁRNÍ ORGÁNY A INVESTIČNÍ TÝM .....	6
INVESTIČNÍ FONDY OBHOSPODAŘOVANÉ SPOLEČNOSTÍ.....	7
INVESTIČNÍ FONDY ADMINISTROVANÉ SPOLEČNOSTÍ .....	8
DEPOZITÁŘ A OSOBY POVĚŘENÉ ÚSCHOVOU NEBO OPATROVÁNÍM MAJETKU FONDŮ .....	10
FINANČNÍ ČÁST .....	11
WOOD & COMPANY KORPORÁTNÍ DLUHOPISY - OTEVŘENÝ PODÍLOVÝ FOND.....	17
WOOD & COMPANY AKCIOVÝ – OTEVŘENÝ PODÍLOVÝ FOND .....	25
WOOD & COMPANY REALITNÍ – OTEVŘENÝ PODÍLOVÝ FOND.....	32
ÚDAJE O OBCHODNÍCÍCH S CENNÝMI PAPÍRY .....	41
ZÁVĚR.....	42

## ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA

Stejně jako v posledních letech jsme pokračovali v obchodní strategii, jejíž hlavní pilíře představují:

- **obhospodařování majetku zákazníka na základě volné úvahy (portfolio management),**
- **administrace a obhospodařování fondů kolektivního investování,**
- **administrace a obhospodařování fondů kvalifikovaných investorů.**
- Obhospodařované fondy kolektivního investování máme zastoupeny třemi speciálními fondy kolektivního investování – WOOD Korporátní dluhopisy OPF je dluhopisovým fondem, investujícím do korporátních dluhopisů bez omezení ratingem emitenta; WOOD Akciový OPF je globálním akciovým fondem s flexibilní investiční strategií a zaměřením globální akciové trhy; WOOD Realitní OPF byl založený v březnu roku 2023 a je zaměřený hlavně na investice do kancelářských budov, logistických areálů a nákupních center. Obhospodařované otevřené podílové fondy kvalifikovaných investorů představuje WOOD Státní dluhopisy OPF, který je dle svého statutu konzervativním dluhopisovým fondem, jehož rozhodující složkou jsou české státní dluhopisy. Dále obhospodařujeme nesamosprávné struktury SICAV fondů, a to:
  - Českobratrskou církev evangelickou a jeho jediný podfond - ČCE (A) Restituční podfond, který je fondem kvalifikovaných investorů. Jedná se o smíšený fond, investující do širokého spektra dluhopisů, akcií a částečně alternativních investic.
  - LitFin SICAV a.s. a jeho podfond LitFin Alpha podfond, který investuje prostředky od investorů do financování soudních, litigačních sporů.
  - Max Development Fond SICAV a.s. a jeho podfond Max Development podfond, který investuje prostředky od investorů do rezidenčních nemovitostí.

V průběhu uplynulého roku a prvního pololetí letošního roku jsme dále rozšiřovali nabídku služby administrace fondů pro externí klienty. V současnosti investiční společnost poskytuje služby administrace již 16 investičním fondům. Služby administrace portfolia se pozitivně promítají do příznivého výsledku hospodaření v prvním pololetí letošního roku.

Většinu námi obhospodařovaných aktiv nadále představují portfolia klientů, spravovaná na základě individuální smlouvy s klientem (portfolio management). Spravujeme portfolia v širokém rozpětí rizikového profilu, od konzervativních po dynamická. V prvním pololetí je výkonnost individuálních mandátů a obhospodařovaných fondů kladná, hlavně v důsledku pokračujícího pozitivního vývoje na trzích a aktivního investičního přístupu.

Pololetní účetní výsledek je uspokojivý a vzhledem k dalším zdrojům příjmů (obhospodařování a administrace nových fondů), očekáváme postupný růst zisků i ve druhém pololetí letošního roku.

## PROFIL SPOLEČNOSTI

<b>Název společnosti:</b>	WOOD & Company investiční společnost, a. s.
<b>Sídlo:</b>	Praha 1 - Nové Město, náměstí Republiky 1079/1a, PSČ 110 00
<b>IČO:</b>	60192445
<b>Vznik společnosti:</b>	26. října 1993

Investiční společnost je zapsána v seznamu investičních společností vedeném Českou národní bankou podle § 596 písm. a) zákona o investičních společnostech a investičních fondech č. 240/2013 Sb.

Společnost je podle § 16 zákona o investičních společnostech a investičních fondech č. 240/2013 Sb. oprávněna přesáhnout rozhodný limit.

### Auditorské společnosti:

Auditorem WOOD & Company investiční společnosti, a.s., a níže uvedených fondů je společnost Ernst & Young Audit, s.r.o., Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1:

- WOOD & Company Korporátní dluhopisy – otevřený podílový fond, WOOD & Company investiční společnost, a.s.
- WOOD & Company Akciový – otevřený podílový fond, WOOD & Company investiční společnost, a.s.
- WOOD & Company Realitní – otevřený podílový fond, WOOD & Company investiční společnost, a.s.
- WOOD & Company Státní dluhopisy – otevřený podílový fond, WOOD & Company investiční společnost, a.s.
- ČCE (A) Restituční podfond; ČCE (A), investiční fond s proměnným základním kapitálem a.s.

Auditorem WOOD & Company investičního fondu s proměnným základním kapitálem, a.s., a jeho níže uvedených podfondů je společnost Deloitte Audit s.r.o., se sídlem Italská 2581/67, Vinohrady, 120 00 Praha 2:

- WOOD & Company Retail podfond, WOOD & Company, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.
- WOOD & Company Office podfond, WOOD & Company, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.
- WOOD & Company AUP Bratislava podfond, WOOD & Company, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.
- WOOD & Company Logistics podfond, WOOD & Company, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.
- WOOD & Company Blockchain+ podfond, WOOD & Company, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.
- WOOD & Company Renewables podfond, WOOD & Company, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.

- WOOD & Company CEE Logistics Development Sub-Fund, WOOD & Company, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.(tento fond k datu vyhotovení výroční zprávy nezahájil svou činnost)

**Jediným akcionářem** společnosti je WOOD & Company Group S.A., 17 boulevard F.W. Raiffeisen, 2411 Luxembourg, Lucemburské velkovévodství.

**Hlavní činnosti společnosti v prvním pololetí 2024:**

- administrace a obhospodařování speciálních fondů kolektivního investování,
- administrace a obhospodařování fondů kvalifikovaných investorů,
- obhospodařování majetku zákazníka, jehož součástí je investiční nástroj, na základě volné úvahy v rámci smluvního ujednání,
- provádění úschovy a správy investičních nástrojů včetně souvisejících služeb, avšak pouze ve vztahu k cenným papírům a zaknihovaným cenným papírům vydávaných investičním fondem.

Hospodářský výsledek společnosti za první pololetí roku 2024 byl tvořen zejména výnosy z obhospodařovatelských poplatků za správu klientských portfolií a poplatků za administraci a obhospodařování investičních fondů. Podstatnou položkou nákladů jsou správní náklady, viz bod 5.3 přílohy účetní závěrky společnosti.

S ohledem na ochranu práv a zájmů zákazníků společnosti a jí obhospodařovaných fondů je společnost a jí obhospodařovaný fond WOOD & Company All Weather růstový fond - otevřený podílový fond, WOOD & Company investiční společnost, a.s., již od roku 2016 účastníkem soudního sporu se společností Volkswagen AG, jehož podstatou je podezření na porušení povinností managementu společnosti Volkswagen AG zveřejnit informace o podvodném software, který byl zabudován v jí produkovaných dieselových automobilech. Po zveřejnění této informace došlo k poklesu ceny akcií společnosti Volkswagen AG, v důsledku čehož utrpěli zákazníci i jí obhospodařovaný výše zmíněný fond ztrátu. Společnost uplatňuje u německého soudu částku ve výši 113 445,81 EUR; WOOD & Company All Weather růstový fond - otevřený podílový fond, WOOD & Company investiční společnost, a.s. uplatňuje částku ve výši 94 142,88 EUR.

Společnost není účastníkem žádných rozhodčích sporů, a to ani jménem jí obhospodařovaných fondů.

Průměrný počet zaměstnanců byl 9.

Společnost nemá organizační složku podniku v zahraničí.

Společnost v prvním pololetí roku 2024 nevytvořila výdaje na činnost v oblasti výzkumu, vývoje a ochrany životního prostředí.

Společnost plní veškeré své zákonné povinnosti v oblasti pracovněprávních vztahů plynoucích z právního řádu České republiky.

## STATUTÁRNÍ ORGÁNY A INVESTIČNÍ TÝM

PŘEDSTAVENSTVO SPOLEČNOSTI K 30. 06. 2024



**Ing. Miroslav Nosál, CFA,**  
Předseda představenstva od 29. června 2023.

Miroslav Nosál začal pracovat na kapitálových trzích v roce 1994 v České republice, na Slovensku a ve Velké Británii. Má zkušenosti z oblasti equity research, credit risk, private equity a corporate finance ve společnostech jako Merrill Lynch, Patria Finance, PPF, VÚB a jiné. Kromě toho působil na manažerských funkcích ve velkých energetických společnostech. Od roku 2022 působí ve WOOD & Company investiční společnost.



**Ing. Jan Sýkora, MBA**  
Člen představenstva od 20. června 2011.

Jan Sýkora zahájil svoji kariéru v roce 1994, při zakládání společnosti WOOD & Company Financial Services, a.s. Od roku 1995 působí ve firmě jako partner a řídí její české zázemí. V roce 2001, spolu s panem Vladimírem Jarošem, převzal společnost od zakládajících akcionářů a stal se předsedou představenstva společnosti Wood & Company Financial Services a.s. Jan Sýkora je zodpovědný za řízení a strategická rozhodnutí v rámci skupiny WOOD & Co. V roce 2009 vedl jednání o akvizici společnosti CREDIT SUISSE ASSET MANAGEMENT investiční společnost, a.s.



**Ing. Jaromír Kaska**  
Člen představenstva od 5. května 2023

Portfolio manažer a člen investičního týmu od 7. března 2012, svou činnost vykonával po celou dobu rozhodného období. Jaromír je absolventem Vysoké školy ekonomické, fakulty financí a účetnictví. Do společnosti nastoupil na jaře 2012 na pozici junior portfolio manažera. Před tím pracoval jako junior analytik v Allianz pojišťovně.

Za rozhodné období se v představenstvu společnosti nezměnily žádné skutečnosti.

### DOZORČÍ RADA SPOLEČNOSTI K 30. 06. 2024:

**Ing. Lubomír Šoltýs**  
Předseda dozorčí rady od 01. listopadu 2021.

**Mgr. Vojtěch Láska, LL.M.**  
Člen dozorčí rady od 01. listopadu 2021.

**Petr Vošvrda**  
Člen dozorčí rady od 29. června 2023.

Za rozhodné období se v dozorčí radě společnosti nezměnily žádné skutečnosti.

### INVESTIČNÍ TÝM SPOLEČNOSTI K 30. 06. 2024:

**Ing. Miroslav Nosál, CFA,** Portfolio manažer, člen investičního týmu od 29. června 2023

**Ing. Jaromír Kaska** Portfolio manažer, člen investičního týmu od 7. března 2012

## INVESTIČNÍ FONDY OBHOSPODAŘOVANÉ SPOLEČNOSTÍ

**WOOD & Company Korporátní dluhopisy** – otevřený podílový fond, WOOD & Company investiční společnost, a.s. (do 30. 08. 2023 WOOD & Company All Weather dluhopisový fond – otevřený podílový fond, WOOD & Company investiční společnost, a.s.)

Speciální fond kolektivního investování. Fond byl vytvořen na základě rozhodnutí České národní banky, které nabylo právní moci dne 10. 06. 2013. Fond byl zřízen na dobu neurčitou.

**WOOD & Company Akciový** – otevřený podílový fond, WOOD & Company investiční společnost, a.s. (do 30. 08. 2023 WOOD & Company All Weather růstový fond – otevřený podílový fond, WOOD & Company investiční společnost, a.s.)

Speciální fond kolektivního investování. Fond byl zapsán do seznamu podílových fondů vedeného Českou národní bankou dne 04. 03. 2014 a vznikl dnem jeho zápisu do seznamu. Fond byl zřízen na dobu neurčitou.

**WOOD & Company Realitní** – otevřený podílový fond, WOOD & Company investiční společnost, a.s.

Speciální fond nemovitostí. Fond byl zapsán do seznamu podílových fondů vedeného Českou národní bankou dne 27. 02. 2023 a vznikl dnem jeho zápisu do seznamu. Fond byl zřízen na dobu neurčitou.

**WOOD & Company Státní dluhopisy** – otevřený podílový fond, WOOD & Company investiční společnost, a.s. (do 30. 08. 2023 WOOD & Company Dluhopisový fond – otevřený podílový fond, WOOD & Company investiční společnost, a.s.)

Fond kvalifikovaných investorů. Fond byl vytvořen na základě rozhodnutí České národní banky, které nabylo právní moci dne 09. 08. 2007. Fond byl zřízen na dobu neurčitou.

**ČCE (A), investiční fond** s proměnným základním kapitálem, a.s.

**ČCE (A) Restituční podfond;** ČCE (A), investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.

Podfond investičního fondu s proměnným základním kapitálem. Podfond byl zapsán do seznamu investičních fondů vedeného Českou národní bankou dne 25. 05. 2015. Podfond byl vytvořen na dobu neurčitou.

**LitFin SICAV a.s.**

**LitFin Alpha podfond, LitFin SICAV a.s.**

Podfond investičního fondu s proměnným základním kapitálem. Podfond byl zapsán do seznamu investičních fondů vedeného Českou národní bankou dne 22. 09. 2023. Podfond byl vytvořen na dobu neurčitou.

**Max Development Fond SICAV a.s.**

**Max Development podfond**

Podfond investičního fondu s proměnným základním kapitálem. Podfond byl zapsán do seznamu investičních fondů vedeného Českou národní bankou dne 19. 06. 2024. Podfond byl vytvořen na dobu neurčitou.

## INVESTIČNÍ FONDY ADMINISTROVANÉ SPOLEČNOSTÍ

**WOOD & Company Korporátní dluhopisy** – otevřený podílový fond, WOOD & Company investiční společnost, a.s. (do 30. 08. 2023 WOOD & Company All Weather dluhopisový fond – otevřený podílový fond, WOOD & Company investiční společnost, a.s.)

**WOOD & Company Akciový** – otevřený podílový fond, WOOD & Company investiční společnost, a.s. (do 30. 08. 2023 WOOD & Company All Weather růstový fond – otevřený podílový fond, WOOD & Company investiční společnost, a.s.)

**WOOD & Company Státní dluhopisy** – otevřený podílový fond, WOOD & Company investiční společnost, a.s. (do 30. 08. 2023 WOOD & Company Dluhopisový fond – otevřený podílový fond, WOOD & Company investiční společnost, a.s.)

**WOOD & Company Realitní** – otevřený podílový fond, WOOD & Company investiční společnost, a.s.

**EnCor Konzervativní** – otevřený podílový fond, EnCor Asset Management, investiční společnost, a.s.

**EnCor Růstový** – otevřený podílový fond, EnCor Asset Management, investiční společnost, a.s.

ČCE (A), investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.

**ČCE (A) Restituční podfond**; ČCE (A), investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.

WOOD & Company investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.

**WOOD & Company Retail podfond**; WOOD & Company, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s. (do 19. 06. 2019 WOOD & Company Realitní podfond I WOOD & Company, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.)

**WOOD & Company AUP Bratislava podfond**; WOOD & Company, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.

**WOOD & Company Office podfond**; WOOD & Company, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s. (do 19. 06. 2019 WOOD & Company Czechoslovak High Yield Realitní podfond WOOD & Company, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.)

**WOOD & Company Logistics podfond**, WOOD & Company, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.

**WOOD & Company Blockchain+ podfond**, WOOD & Company, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.

**WOOD & Company Renewables podfond**, WOOD & Company, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.

**WOOD & Company CEE Logistics Development Sub-Fund**, WOOD & Company, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s. (tento fond k datu vyhotovení výroční zprávy nezačal svou činnost)

LitFin SICAV a.s.

**LitFin Alpha podfond**, LitFin SICAV a.s.

FestLen SICAV a.s.

**FestLen I, FestLen SICAV a.s.**



ČCE (B), investiční fond s proměnným základním kapitálem a.s.

**ČCE (B) Restituční podfond**; ČCE (B), investiční fond s proměnným základním kapitálem a.s.

## DEPOZITÁŘ A OSOBY POVĚŘENÉ ÚSCHOVOU NEBO OPATROVÁNÍM MAJETKU FONDŮ

### DEPOZITÁŘ VŠECH VÝŠE UVEDENÝCH FONDŮ:

UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.

Želetavská 1525/1, 140 92 Praha 4 – Michle

### OSOBA POVĚŘENÁ ÚSCHOVOU NEBO OPATROVÁNÍM MAJETKU NÍŽE UVEDENÝCH FONDŮ:

- WOOD & Company Korporátní dluhopisy – otevřený podílový fond, WOOD & Company investiční společnost, a.s.
- WOOD & Company Akciový – otevřený podílový fond, WOOD & Company investiční společnost, a.s.
- WOOD & Company Realitní – otevřený podílový fond, WOOD & Company investiční společnost, a.s.
- WOOD & Company Státní dluhopisy – otevřený podílový fond, WOOD & Company investiční společnost, a.s.

je UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., Želetavská 1525/1, 140 92 Praha 4 – Michle

### OSOBA POVĚŘENÁ ÚSCHOVOU NEBO OPATROVÁNÍM MAJETKU NÍŽE UVEDENÉHO PODFONDU:

- ČCE (A) Restituční podfond; ČCE (A), investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.

je WOOD & Company investiční společnost, a.s., náměstí Republiky 1079/1a, 110 00 Praha 1 – Nové Město; UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., Želetavská 1525/1, 140 92 Praha 4 – Michle; a Valletta Fund Services Limited, TG Complex, Suite 2, Level 3, Triq il-Birrerija, B'Kara BKR 3000, Malta.

### OSOBA POVĚŘENÁ ÚSCHOVOU NEBO OPATROVÁNÍM MAJETKU NÍŽE UVEDENÝCH PODFONDŮ:

- WOOD & Company Retail podfond; WOOD & Company, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.
- WOOD & Company AUP Bratislava podfond; WOOD & Company, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.
- WOOD & Company Office podfond; WOOD & Company, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.
- WOOD & Company Logistics podfond; WOOD & Company, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.
- WOOD & Company Blockchain+ podfond; WOOD & Company, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.
- WOOD & Company Renewables podfond, WOOD & Company, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.
- **WOOD & Company CEE Logistics Development Sub-Fund**, WOOD & Company, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s. (tento fond k datu vyhotovení výroční zprávy nezahájil svou činnost)

je UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., Želetavská 1525/1, 140 92 Praha 4 – Michle.

## FINANČNÍ ČÁST

### WOOD & COMPANY INVESTIČNÍ SPOLEČNOST, A.S.

Výkaz zisku a ztráty - VYFO20_11 - Náklady, výnosy a zisky nebo ztráty IS (v tis. CZK)		k 30.6.2024
Úrokové výnosy $\Sigma$	1	1 139
Úroky z finančních aktiv k obchodování	2	
Úroky z finančních aktiv jiných než k obchodování povinně v RH vykázané do zisku nebo ztráty	3	
Úroky z finančních aktiv v reálné hodnotě vykázané do zisku nebo ztráty	4	
Úroky z finančních aktiv v reálné hodnotě vykázané do OCI	5	
Úroky z finančních aktiv v naběhlé hodnotě	6	1 139
Zisk ze zajišťovacích úrokových derivátů	7	
Úroky z ostatních aktiv	8	
Úroky ze závazků	9	
Úrokové náklady $\Sigma$	10	0
Úroky na finanční závazky k obchodování	11	
Úroky na finanční závazky v reálné hodnotě vykázané do zisku nebo ztráty	12	
Úroky na finanční závazky v naběhlé hodnotě	13	
Ztráta ze zajišťovacích úrokových derivátů	14	
Úroky na ostatní závazky	15	
Úroky na aktiva	16	
Výnosy z dividend $\Sigma$	17	0
Výnosy z dividend z finančních aktiv k obchodování	18	
Výnosy z dividend z finančních aktiv jiných než k obchodování povinně v RH vykázané do zisku nebo ztráty	19	
Výnosy z dividend z finančních aktiv v reálné hodnotě vykázané do OCI	20	
Výnosy z dividend z účastí v dceřiných, společných a přidružených podnicích neoceňovaných metodou ekvivalence	21	
Výnosy z poplatků a provizí	22	36 986
Náklady na poplatky a provize	23	-1 942
Zisk nebo (-) ztráta z odúčtování finančních aktiv a závazků nevykázaných v RH do Z/Z $\Sigma$	24	

Zisk nebo (-) ztráta z finančních aktiv v reálné hodnotě vykázané do OCI	25	
Zisk nebo (-) ztráta z finančních aktiv v naběhlé hodnotě	26	
Zisk nebo (-) ztráta z finančních závazků v naběhlé hodnotě	27	
Zisk nebo (-) ztráta z ostatních finančních závazků	28	
Zisk nebo (-) ztráta z finančních aktiv a závazků k obchodování	29	
Zisk nebo (-) ztráta z finančních aktiv neurčených k obchodování povinně v RH vykázané do zisku nebo ztráty	30	
Zisk nebo (-) ztráta z finančních aktiv a závazků v RH vykázané do zisku nebo ztráty	31	
Zisk nebo (-) ztráta ze zajišťovacího účetnictví	32	
Kurzové rozdíly - zisk nebo (-) ztráta	33	103
Zisk nebo (-) ztráta z odúčtování nefinančních aktiv	34	
Ostatní provozní výnosy	35	18
Ostatní provozní náklady	36	-622
Zisk nebo (-) ztráta z provozní činnosti	37	35 682
Správní náklady $\Sigma$	38	-12 998
Náklady na zaměstnance	39	-9 096
Ostatní správní náklady	40	-3 902
Odpisy $\Sigma$	41	-37
Odpisy pozemků, budov a zařízení	42	0
Odpisy nehmotného majetku	43	-37
Zisk nebo (-) ztráta z modifikace $\Sigma$	44	
Zisk nebo (-) ztráta z modifikace finančních aktiv v RH vykázané do OCI	45	
Zisk nebo (-) ztráta z modifikace finančních aktiv v naběhlé hodnotě	46	
Tvorba rezerv nebo jejich (-) reverzování $\Sigma$	47	-108
Rezervy na poskytnuté přísliby a záruky nebo jejich (-) reverzování	48	
Ostatní rezervy nebo jejich (-) reverzování	49	-108
Ztráty ze znehodnocení aktiv nebo jejich (-) reverzování $\Sigma$	50	
Ztráty ze znehodnocení finan. aktiv v RH vykázané do OCI nebo jejich (-) reverzování	51	
Ztráty ze znehodnocení ostatních aktiv nebo jejich (-) reverzování	52	

Negativní goodwill účtovaný do výkazu zisku nebo ztráty	53	
Podíl na zisku nebo (-) ztrátě dceřiných, společných a přidružených podniků oceňovaných metodou ekvivalence	54	
Zisk nebo (-) ztráta z neoběžných aktiv a vyřazovaných skupin	55	
Zisk nebo (-) ztráta před zdaněním	56	22 539
(-) Náklady nebo výnosy na daň z příjmů činností	57	-4 786
Zisk nebo (-) ztráta běžného roku po zdanění	58	17 753

**WOOD & COMPANY INVESTIČNÍ SPOLEČNOST, A.S.**
**Aktiva - ROFO10\_11 - Bilanční aktiva IS (v tis. CZK)**
**k 30.6.2024**

Aktiva celkem $\Sigma$	1	47 350
Pokladní hotovost a ostatní vklady splatné na požádání $\Sigma$	2	14 336
Pokladní hotovost	3	0
Ostatní vklady splatné na požádání	4	14 336
Finanční aktiva k obchodování	5	
Finanční aktiva jiná než k obchodování povinně v RH vykázané do zisku nebo ztráty	6	
Finanční aktiva v reálné hodnotě vykázané do zisku nebo ztráty	7	
Finanční aktiva v RH vykázané do úplného výsledku hospodaření	8	
Finanční aktiva v naběhlé hodnotě $\Sigma$	9	31 963
Dluhové cenné papíry v naběhlé hodnotě	10	
Úvěry a pohledávky v naběhlé hodnotě	11	31 963
Zajišťovací deriváty	12	
Změny reálné hodnoty portfolia zajišťovaných nástrojů	13	
Účasti v dceřiných, společných a přidružených podnicích	14	
Hmotný majetek $\Sigma$	15	176
Pozemky, budovy a zařízení	16	176
Investiční nemovitosti	17	0
Nehmotný majetek $\Sigma$	18	291
Goodwill	19	
Ostatní nehmotný majetek	20	291
Daňové pohledávky $\Sigma$	21	179
Pohledávky ze splatné daně	22	0
Pohledávky z odložené daně	23	179
Ostatní aktiva	24	405
Neoběžná aktiva a vyřazované skupiny určené k prodeji	25	

**WOOD & COMPANY INVESTIČNÍ SPOLEČNOST, A.S.**

Pasiva - ROFO10_21 - Bilanční pasiva IS (v tis.CZK)		k 30.6.2024
Závazky a vlastní kapitál/fondový kapitál (NAV) celkem $\Sigma$	1	47 350
Závazky celkem (bez čistých aktiv připadajících držitelům investičních akcií/podílových listů) $\Sigma$	2	7 047
Finanční závazky k obchodování $\Sigma$	3	0
Deriváty k obchodování	4	
Závazky z krátkých prodejů	5	
Emitované dluhové CP k obchodování	6	
Ostatní finanční závazky k obchodování	7	
Finanční závazky v reálné hodnotě vykázané do zisku nebo ztráty $\Sigma$	8	0
Emitované dluhové CP v reálné hodnotě vykázané do zisku nebo ztráty	9	
Ostatní fin. závazky v reálné hodnotě vykázané do zisku nebo ztráty	10	
Finanční závazky v naběhlé hodnotě $\Sigma$	11	3 877
Emitované dluhové cenné papíry v naběhlé hodnotě	12	
Ostatní finanční závazky v naběhlé hodnotě	13	3 877
Zajišťovací deriváty	14	
Změny reálné hodnoty portfolia zajišťovaných nástrojů	15	
Rezervy $\Sigma$	16	962
Rezervy na penze a ostatní definované požitky	17	
Rezervy na ostatní dlouhodobé zaměstnanecké požitky	18	
Rezervy na restrukturalizaci	19	
Rezervy na právní problémy a daňové spory	20	
Rezervy na poskytnuté přísliby a záruky	21	
Ostatní rezervy	22	962
Daňové závazky $\Sigma$	23	2 208
Závazky ze splatné daně	24	2 208
Závazky z odložené daně	25	
Ostatní závazky	26	0

Závazky spojené s vyřazovanými skupinami určenými k prodeji	27	
Vlastní kapitál celkem/Fondový kapitál (NAV) $\Sigma$	28	40 303
Základní kapitál	29	20 000
Emisní ážio	30	
Vydané kapitálové nástroje jiné než základní kapitál	31	
Ostatní vlastní kapitál / Ostatní fondový kapitál	32	
Kumulovaný ostatní úplný výsledek hospodaření (OCI) $\Sigma$	33	
OCI z položek, které se nereklasifikují do zisku nebo ztráty $\Sigma$	34	
OCI z kapitálových nástrojů	35	
OCI z hmotného majetku	36	
OCI z nehmotného majetku	37	
OCI z ostatních nástrojů	38	
OCI z položek, které se reklasifikují do zisku nebo ztráty $\Sigma$	39	
Změna RH dluhových nástrojů vykázaných v RH do OCI	40	
Změna RH ostatních nástrojů vykázaných v RH do OCI	41	
Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta z předchozích období/Kumulovaný zisk nebo ztráta za předchozí období	42	0
Rozdíly z ocenění	43	
Rezervní fondy	44	2 550
(-) Vlastní akcie	45	
Zisk nebo ztráta za běžné účetní období	46	17 753
(-) Mezitímní dividendy	47	



# WOOD & COMPANY KORPORÁTNÍ DLUHOPISY - OTEVŘENÝ PODÍLOVÝ FOND

ZÁKLADNÍ ÚDAJE O FONDU	2024
ISIN	CZ0008474012
Vznik fondu	10.6.2013
Právní informace	Fond je speciálním fondem kolektivního investování
Daňový domicil	Česká republika
Měna fondu	CZK
Distribuce výnosu	Reinvestiční

## CHARAKTERISTIKA:

Fond uplatňuje flexibilní investiční strategii zaměřenou na korporátní dluhopisy s cílem profitovat z možných tržních neefektivit. Podle očekávaného vývoje na trzích fond aktivně realokuje aktiva mezi konzervativními dluhopisy s investičním ratingem a rizikovějšími dluhovými nástroji se spekulativním ratingem či bez ratingu v závislosti na předpokládaném vývoji tržních úrokových sazeb a kreditních spreadů. Fond pro porovnání své výkonnosti oproti trhu nepoužívá benchmark. Fond nekopíruje výkonnost žádného tržního indexu.

Doporučený investiční horizont jsou 3 roky a déle. Syntetický ukazatel rizikového profilu je na druhém stupni sedmistupňové škály.

V prvním pololetí 2024 fond nevyužíval služeb hlavního podpůrce.

**POČET VYDANÝCH A ODKOUPENÝCH PODÍLOVÝCH LISTŮ ZA 1. POLOLETÍ ROKU 2024:**

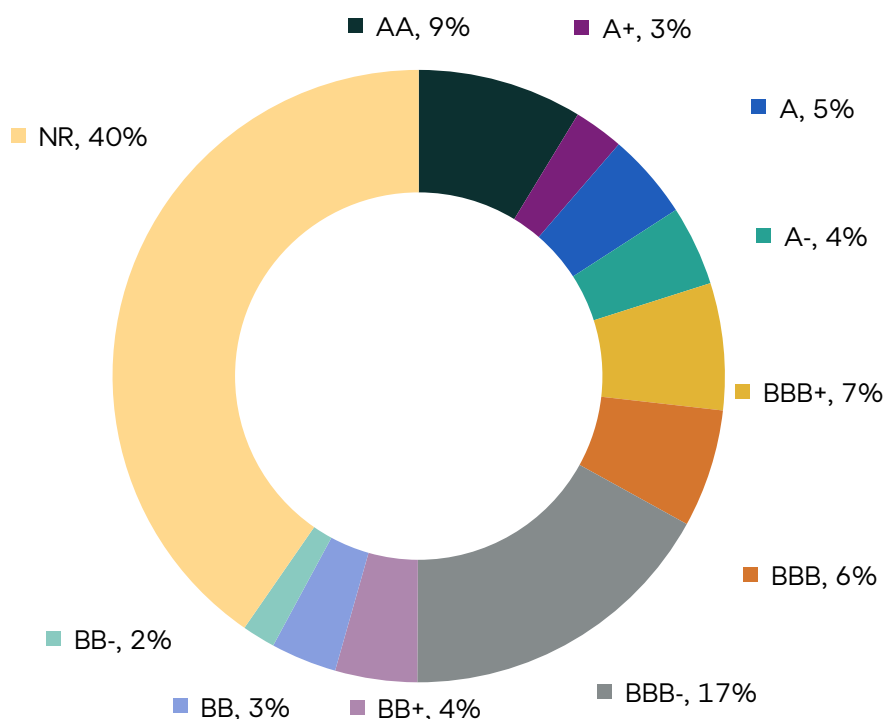
Období	Vydané PL		Odkoupené PL	
	ks	Kč	ks	Kč
Leden	1 246 262	1 543 426	158 080	195 622
Únor	3 879 277	4 840 233	64 632	80 544
Březen	6 826 668	8 584 248	117 062	146 962
Duben	5 248 558	6 623 018	863 180	1 090 149
Květen	3 407 072	4 313 774	2 690 959	3 410 984
Červen	826 260	1 050 746	482 816	612 635
<b>Celkem</b>	<b>21 434 097</b>	<b>26 955 444</b>	<b>4 376 729</b>	<b>5 536 895</b>

**DALŠÍ INFORMACE O PODÍLOVÝCH LISTECH K 30. 6. 2024:**

Celkový počet podílových listů v oběhu: 179 825 118 ks

Fondový kapitál na jeden podílový list: 1,2751 Kč

**STRUKTURA PORTFOLIA DLE RATINGU EMITENTA K 30. 06. 2024**



**WOOD & COMPANY KORPORÁTNÍ DLUHOPISY – OTEVŘENÝ PODÍLOVÝ FOND, WOOD & COMPANY INVESTIČNÍ SPOLEČNOST, A.S.**

Aktiva (v tis. CZK)		k 30.6.2024
Aktiva celkem $\Sigma$	1	237 273
Pokladní hotovost a ostatní vklady splatné na požádání $\Sigma$	2	26 333
Pokladní hotovost	3	
Ostatní vklady splatné na požádání	4	26 333
Finanční aktiva k obchodování	5	210 645
Finanční aktiva jiná než k obchodování povinně v RH vykázané do zisku nebo ztráty	6	
Finanční aktiva v reálné hodnotě vykázané do zisku nebo ztráty	7	
Finanční aktiva v RH vykázané do úplného výsledku hospodaření	8	
Finanční aktiva v naběhlé hodnotě $\Sigma$	9	
Dluhové cenné papíry v naběhlé hodnotě	10	
Úvěry a pohledávky v naběhlé hodnotě	11	
Zajišťovací deriváty	12	
Změny reálné hodnoty portfolia zajišťovaných nástrojů	13	
Účasti v dceřiných, společných a přidružených podnicích	14	
Hmotný majetek $\Sigma$	15	
Pozemky, budovy a zařízení	16	
Investiční nemovitosti	17	
Nehmotný majetek $\Sigma$	18	
Goodwill	19	
Ostatní nehmotný majetek	20	
Daňové pohledávky $\Sigma$	21	
Pohledávky ze splatné daně	22	
Pohledávky z odložené daně	23	
Ostatní aktiva	24	295
Neoběžná aktiva a vyřazované skupiny určené k prodeji	25	

**WOOD & COMPANY KORPORÁTNÍ DLUHOPISY - OTEVŘENÝ PODÍLOVÝ FOND, WOOD & COMPANY INVESTIČNÍ SPOLEČNOST, A.S.**

Pasiva (v tis. CZK)	k 30.6.2024	
Závazky a vlastní kapitál/fondový kapitál (NAV) celkem $\Sigma$	1	237 273
Závazky celkem (bez čistých aktiv připadajících držitelům investičních akcií/podílových listů) $\Sigma$	2	7 772
Finanční závazky k obchodování $\Sigma$	3	118
Deriváty k obchodování	4	118
Závazky z krátkých prodejů	5	
Emitované dluhové CP k obchodování	6	
Ostatní finanční závazky k obchodování	7	
Finanční závazky v reálné hodnotě vykázané do zisku nebo ztráty $\Sigma$	8	
Emitované dluhové CP v reálné hodnotě vykázané do zisku nebo ztráty	9	
Ostatní fin.závazky v reálné hodnotě vykázané do zisku nebo ztráty	10	
Finanční závazky v naběhlé hodnotě $\Sigma$	11	
Emitované dluhové cenné papíry v naběhlé hodnotě	12	
Ostatní finanční závazky v naběhlé hodnotě	13	
Zajišťovací deriváty	14	
Změny reálné hodnoty portfolia zajišťovaných nástrojů	15	
Rezervy $\Sigma$	16	
Rezervy na penze a ostatní definované požitky	17	
Rezervy na ostatní dlouhodobé zaměstnanecké požitky	18	
Rezervy na restrukturalizaci	19	
Rezervy na právní problémy a daňové spory	20	
Rezervy na poskytnuté přísliby a záruky	21	
Ostatní rezervy	22	
Daňové závazky $\Sigma$	23	
Závazky ze splatné daně	24	
Závazky z odložené daně	25	
Ostatní závazky	26	7 654

Závazky spojené s vyřazovanými skupinami určenými k prodeji	27	
Vlastní kapitál celkem/Fondový kapitál (NAV) $\Sigma$	28	229 501
Základní kapitál	29	
Emisní ážio	30	6 750
Vydané kapitálové nástroje jiné než základní kapitál	31	
Ostatní vlastní kapitál / Ostatní fondový kapitál	32	179 825
Kumulovaný ostatní úplný výsledek hospodaření (OCI) $\Sigma$	33	
OCI z položek, které se nereklasifikují do zisku nebo ztráty $\Sigma$	34	
OCI z kapitálových nástrojů	35	
OCI z hmotného majetku	36	
OCI z nehmotného majetku	37	
OCI z ostatních nástrojů	38	
OCI z položek, které se reklasifikují do zisku nebo ztráty $\Sigma$	39	
Změna RH dluhových nástrojů vykázanych v RH do OCI	40	
Změna RH ostatních nástrojů vykázanych v RH do OCI	41	
Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta z předchozích období/ Kumulovaný zisk nebo ztráta za předchozí období	42	35 907
Rozdíly z ocenění	43	
Rezervní fondy	44	
(-) Vlastní akcie	45	
Zisk nebo ztráta za běžné účetní období	46	7 019
(-) Mezitímní dividendy	47	

**ÚDAJE O MAJETKU, JEHOŽ HODNOTA PŘESAHUJE 1 % HODNOTY MAJETKU FONDU**

ISIN / interní označení	Název	Požizovací objem celkem (Kč)	Tržní objem celkem (Kč)	Podíl na celkové hodnotě majetku fondu (%)
CZ0001007306	ČNB T-bill -ČS (156074)	15 000 000,00	15 003 916,67	6,32
XS2680046021	mBank 8,375/27	9 686 500,00	11 302 153,98	4,76
CZ0003553927	WOOD Office 8,20/27	10 000 500,00	10 199 611,11	4,30
CZ0003538399	DIRECT 6,85/26	9 968 380,00	10 095 525,14	4,26
AT0000A22H40	CA Immo 1,875/26	9 475 476,06	9 446 937,81	3,98
XS2193733842	Czech Gas Networks VAR/26	9 000 500,00	9 284 600,00	3,91
XS1698502165	LeasePlan VAR/24	8 000 500,00	8 092 342,22	3,41
XS1090449627	Net4Gas 3,5/26	8 037 333,13	8 000 635,29	3,37
CZ0003524464	EPH CZ 4,50/25	7 600 500,00	7 477 450,00	3,15
CZ0003552143	City Home VAR/27	7 001 000,00	7 319 511,11	3,09
CZ0003563009	KKCG FINAN 7,75/29	7 000 500,00	7 000 000,00	2,95
CZ0003532681	Czechoslovak Group VAR/26	6 000 500,00	6 274 918,34	2,64
CZ0003559841	J&T Banka 7,25/30	6 000 500,00	6 201 166,67	2,61
XS1085735899	PORTUGAL GB 5,125/24	6 036 223,82	6 137 436,85	2,59
CZ0003553190	DEK VAR/26	6 000 500,00	6 112 085,00	2,58
CZ0003559288	MSI Satalice 8,60/27	6 000 500,00	6 077 333,33	2,56
FR00140007M7	BNP VAR/29	6 000 500,00	6 058 150,00	2,55
CZ0003562340	České dráhy 5,5/29	5 963 000,00	6 047 500,00	2,55
bú-CZK	bankovní účet v CZK	5 867 582,65	5 867 582,65	2,47
XS2348408514	SPP Distribucia 1,00/31	5 029 355,00	5 842 304,93	2,46
XS2716891440	EPH 6,651/28	4 927 500,00	5 383 832,36	2,27
XS2647371843	PKN 4,75/30	5 090 338,40	5 352 204,15	2,26
CZ0003529943	Rohlík 10,00/26	4 900 500,00	5 306 944,44	2,24
XS2555412001	Česká spořitelna 6,693/25	4 854 444,32	5 258 887,94	2,22
CZ0003556177	DR Max 8,5/28	5 000 500,00	5 210 625,00	2,20

XS2746647036	Česká spořitelna 4,824/30	4 920 500,00	5 195 432,78	2,19
CZ0000002159	Gevorkyan 7,11/29	5 061 500,00	5 111 776,78	2,15
CZ0001007306	ČNB T-bill -ČS (155889)	5 000 000,00	5 006 500,00	2,11
XS2078976805	PPF Arena 2,125/25	5 236 052,00	4 993 445,33	2,10
XS2238342484	CTPNV 2,125/25	4 837 777,20	4 974 314,07	2,10
XS1969645255	PPF Arena 3,125/26	5 130 500,00	4 961 689,70	2,09
XS0764314695	CEZ 5,625/42	4 292 781,40	4 361 717,01	1,84
CZ0003522930	Sazka 5,20/24	3 879 700,00	4 036 044,44	1,70
CZ0003523920	Heureka 5,25/25	3 801 300,00	3 979 333,33	1,68
CZ0003555682	MSI Řeporyje 9,30/27	3 000 500,00	3 030 350,00	1,28
XS2010030752	MFB 1,375/25	2 668 717,35	2 429 652,16	1,02
<b>Celkem</b>		<b>226 272 461,33</b>	<b>232 433 910,59</b>	<b>97,97</b>

**POPIS RIZIK SOUVISEJÍCÍCH S DERIVÁTY:**

Riziko souvisí zejména se změnou tržních cen podkladových aktiv; souvisejícími riziky je riziko likvidity, riziko protistrany a riziko možné progresivní závislosti na ceně podkladového aktiva, kdy malá počáteční investice otevírá prostor nejen pro značné zisky, ale i ztráty.

Výpočet celkové expozice vztahující se k tržnímu riziku metodou hodnoty a zpětné testování metodou hodnoty v riziku (VaR) je prováděno alespoň jednou za dva týdny. Výpočet hodnoty v riziku (VaR) je prováděn pro účely stanovení celkové expozice na 99% intervalu spolehlivosti. Absolutní hodnota v riziku nesmí být větší než 20 % hodnoty fondového kapitálu. Stresové testování se provádí alespoň jednou měsíčně.

Pro účely výpočtu celkové expozice vztahující se k měnovým derivátům fond používá standardní závazkovou metodu. Užitím standardní závazkové metody se výpočet celkové expozice vztahující se k derivátům provádí na denní bázi. Celková expozice vztahující se k derivátům nesmí přesáhnout v žádném okamžiku 100 % fondového kapitálu. Je-li tento limit překročen v důsledku změn reálných hodnot, upraví se pozice ve vztahu k derivátům bez zbytečného odkladu tak, aby celková expozice k finančním derivátům vyhovovala limitu.

Fond měl k 30.6.2024 pozice v následujících měnách – CZK, EUR a USD. Pozice v cizích měnách byly z větší části zajištěny pomocí swapových operací v nominální hodnotě 320 tis. USD a 3 051 tis. EUR, uzavřených s bankovní protistranou se splatností nepřesahující šest měsíců.

Měna zajištění	Nominální hodnota k 30.06.2024 (tis. Kč)	Reálná hodnota k 30.06.2024 (tis. Kč)
EUR	76 367	894
USD	7 484	-118

**INFORMACE O NÁKLADECH VYNALOŽENÝCH NA ÚPLATY K 30. 6. 2024:**

obhospodařování:	755,9 tis. Kč
výkon činnosti depozitáře:	91,4 tis. Kč
výkon činnosti auditora:	48,0 tis. Kč
další náklady a daně:	0 Kč



## WOOD & COMPANY AKCIOVÝ – OTEVŘENÝ PODÍLOVÝ FOND

ZÁKLADNÍ ÚDAJE O FONDU		2024
ISIN		CZ0008474285
Vznik fondu		4.3.2014
Právní informace	Fond je speciálním fondem kolektivního investování	
Daňový domicil		Česká republika
Měna fondu		CZK
Distribuce výnosu		Reinvestiční

### CHARAKTERISTIKA

Investiční strategii fondu lze charakterizovat jako velmi flexibilní. Fond investuje do různých druhů finančních aktiv na globálních trzích, zejména do akcií, dluhopisů, komodit i finančních derivátů, a to bez omezení regionem či zaměřením na určité odvětví. Vedle běžných dlouhých pozic může využít i krátkých pozic.

Fond nevyužívá k porovnání své výkonnosti žádný benchmark, jeho cílem je dosažení kladné výkonnosti a zhodnocení podílového listu.

Doporučený investiční horizont je 5 let a déle. Syntetický ukazatel rizikového profilu je na čtvrtém stupni sedmistupňové škály.

V prvním pololetí 2024 fond nevyužíval služeb hlavního podpůrce.

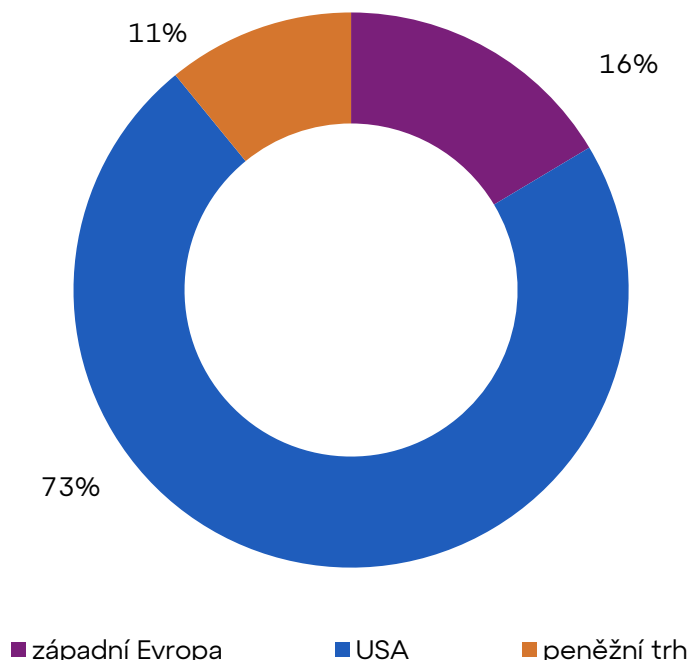
**POČET VYDANÝCH A ODKOUPENÝCH PODÍLOVÝCH LISTŮ ZA 1. POLOLETÍ ROKU 2024:**

Období	Vydané PL		Odkoupené PL	
	ks	Kč	ks	Kč
Leden	74 562	95 700	109 281	141 809
Únor	70 054	93 113	5 305 668	7 021 968
Březen	67 788	90 517	1 758 250	2 358 341
Duben	97 940	129 903	5 313 851	7 060 508
Květen	287 018	388 917	245 803	333 305
Červen	69 268	95 071	6 078 684	8 381 304
<b>Celkem</b>	<b>666 630</b>	<b>893 221</b>	<b>18 811 537</b>	<b>25 297 234</b>

**DALŠÍ INFORMACE O PODÍLOVÝCH LISTECH K 30. 6. 2024:**

Celkový počet podílových listů v oběhu: 221 872 664 ks  
 Fondový kapitál na jeden podílový list: 1,3876 Kč

**STRUKTURA PORTFOLIA DLE REGIONÁLNÍHO ROZLOŽENÍ AKTIV K 30. 06.2024**



**WOOD & COMPANY AKCIOVÝ – OTEVŘENÝ PODÍLOVÝ FOND, WOOD & COMPANY  
 INVESTIČNÍ SPOLEČNOST, A.S.**

Aktiva (v tis. CZK)		k 30.6.2024
Aktiva celkem $\Sigma$	1	316 799
Pokladní hotovost a ostatní vklady splatné na požádání $\Sigma$	2	41 051
Pokladní hotovost	3	
Ostatní vklady splatné na požádání	4	41 051
Finanční aktiva k obchodování	5	274 724
Finanční aktiva jiná než k obchodování povinně v RH vykázané do zisku nebo ztráty	6	
Finanční aktiva v reálné hodnotě vykázané do zisku nebo ztráty	7	
Finanční aktiva v RH vykázané do úplného výsledku hospodaření	8	
Finanční aktiva v naběhlé hodnotě $\Sigma$	9	
Dluhové cenné papíry v naběhlé hodnotě	10	
Úvěry a pohledávky v naběhlé hodnotě	11	
Zajišťovací deriváty	12	
Změny reálné hodnoty portfolia zajišťovaných nástrojů	13	
Účasti v dceřiných, společných a přidružených podnicích	14	
Hmotný majetek $\Sigma$	15	
Pozemky, budovy a zařízení	16	
Investiční nemovitosti	17	
Nehmotný majetek $\Sigma$	18	
Goodwill	19	
Ostatní nehmotný majetek	20	
Daňové pohledávky $\Sigma$	21	
Pohledávky ze splatné daně	22	
Pohledávky z odložené daně	23	
Ostatní aktiva	24	1 024
Neoběžná aktiva a vyřazované skupiny určené k prodeji	25	

**WOOD & COMPANY AKCIOVÝ – OTEVŘENÝ PODÍLOVÝ FOND, WOOD & COMPANY  
 INVESTIČNÍ SPOLEČNOST, A.S.**

<b>Pasiva (v tis. CZK)</b>		<b>k 30.6.2024</b>
Závazky a vlastní kapitál/fondový kapitál (NAV) celkem $\Sigma$	1	316 799
Závazky celkem (bez čistých aktiv připadajících držitelům investičních akcií/podílových listů) $\Sigma$	2	9 459
Finanční závazky k obchodování $\Sigma$	3	914
Deriváty k obchodování	4	914
Závazky z krátkých prodejů	5	
Emitované dluhové CP k obchodování	6	
Ostatní finanční závazky k obchodování	7	
Finanční závazky v reálné hodnotě vykázané do zisku nebo ztráty $\Sigma$	8	
Emitované dluhové CP v reálné hodnotě vykázané do zisku nebo ztráty	9	
Ostatní fin.závazky v reálné hodnotě vykázané do zisku nebo ztráty	10	
Finanční závazky v naběhlé hodnotě $\Sigma$	11	
Emitované dluhové cenné papíry v naběhlé hodnotě	12	
Ostatní finanční závazky v naběhlé hodnotě	13	
Zajišťovací deriváty	14	
Změny reálné hodnoty portfolia zajišťovaných nástrojů	15	
Rezervy $\Sigma$	16	
Rezervy na penze a ostatní definované požitky	17	
Rezervy na ostatní dlouhodobé zaměstnanecké požitky	18	
Rezervy na restrukturalizaci	19	
Rezervy na právní problémy a daňové spory	20	
Rezervy na poskytnuté přísliby a záruky	21	
Ostatní rezervy	22	
Daňové závazky $\Sigma$	23	
Závazky ze splatné daně	24	
Závazky z odložené daně	25	
Ostatní závazky	26	8 545

Závazky spojené s vyřazovanými skupinami určenými k prodeji	27	
Vlastní kapitál celkem/Fondový kapitál (NAV) $\Sigma$	28	307 340
Základní kapitál	29	
Emisní ážio	30	-25 928
Vydané kapitálové nástroje jiné než základní kapitál	31	
Ostatní vlastní kapitál / Ostatní fondový kapitál	32	221 872
Kumulovaný ostatní úplný výsledek hospodaření (OCI) $\Sigma$	33	
OCI z položek, které se nereklasifikují do zisku nebo ztráty $\Sigma$	34	
OCI z kapitálových nástrojů	35	
OCI z hmotného majetku	36	
OCI z nehmotného majetku	37	
OCI z ostatních nástrojů	38	
OCI z položek, které se reklasifikují do zisku nebo ztráty $\Sigma$	39	
Změna RH dluhových nástrojů vykázanych v RH do OCI	40	
Změna RH ostatních nástrojů vykázanych v RH do OCI	41	
Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta z předchozích období/ Kumulovaný zisk nebo ztráta za předchozí období	42	83 794
Rozdíly z ocenění	43	
Rezervní fondy	44	
(-) Vlastní akcie	45	
Zisk nebo ztráta za běžné účetní období	46	27 602
(-) Mezitímní dividendy	47	

**ÚDAJE O MAJETKU, JEHOŽ HODNOTA PŘESAHUJE 1 % HODNOTY MAJETKU FONDU**

ISIN / interní označení	Název	Požizovací objem celkem (Kč)	Tržní objem celkem (Kč)	Podíl na celkové hodnotě majetku fondu (%)
US5949181045	Microsoft Corp.	15 522 983	26 130 932	8,25
US02079K3059	ALPHABET	10 223 924	25 558 559	8,07
NL0010273215	ASML	14 546 332	24 133 926	7,62
US91324P1021	UnitedHealth Group	19 690 645	20 484 434	6,47
CZ0001007306	ČNB T-bill	20 000 000	20 005 222	6,31
US0378331005	Apple	16 117 268	19 702 237	6,22
US92826C8394	VISA Inc.	16 405 433	18 414 370	5,81
US46625H1005	JP Morgan	8 573 247	17 974 199	5,67
US92532F1003	Vertex Pharmaceuticals	13 064 029	17 538 377	5,54
DE0007236101	Siemens	12 285 271	15 653 562	4,94
US58933Y1055	Merck & Co Inc.	12 513 593	15 344 490	4,84
US8725901040	T-Mobile	9 257 625	12 360 436	3,90
US0028241000	Abbott Laboratories	10 746 833	12 150 196	3,84
US09247X1019	BlackRock Inc.	9 263 193	11 047 359	3,49
FR0000121014	LVMH Moët Hennessy	12 007 068	10 716 845	3,38
US0231351067	Amazon.com, Inc.	9 187 782	10 168 525	3,21
US0079031078	Advanced Micro Devices Shares	9 696 994	9 483 608	2,99
bú-USD	bankovní účet v USD	9 209 906	9 347 251	2,95
US0605051046	Bank of America	4 380 154	6 975 459	2,20
bú-CZK	bankovní účet v CZK	6 230 550	6 230 550	1,97
CZ0001007306	ČNB T-bill	5 000 000	5 006 500	1,58
<b>Celkem</b>		<b>243 922 829</b>	<b>314 427 038</b>	<b>99,25</b>

**POPIS RIZIK SOUVISEJÍCÍCH S DERIVÁTY:**

Riziko souvisí zejména se změnou tržních cen podkladových aktiv; souvisejícími riziky je riziko likvidity, riziko protistrany a riziko možné progresivní závislosti na ceně podkladového aktiva, kdy malá počáteční investice otevírá prostor nejen pro značné zisky, ale i ztráty.

Výpočet celkové expozice vztahující se k tržnímu riziku metodou hodnoty a zpětné testování metodou hodnoty v riziku (VaR) je prováděno alespoň jednou za dva týdny. Výpočet hodnoty v riziku (VaR) je prováděn pro účely stanovení celkové expozice na 99% intervalu spolehlivosti. Absolutní hodnota v riziku nesmí být větší než 20 % hodnoty fondového kapitálu. Stresové testování se provádí alespoň jednou měsíčně.

Pro účely výpočtu celkové expozice vztahující se k měnovým derivátům fond používá standardní závazkovou metodu. Užitím standardní závazkové metody se výpočet celkové expozice vztahující se k derivátům provádí na denní bázi. Celková expozice vztahující se k derivátům nesmí přesáhnout v žádném okamžiku 100 % fondového kapitálu. Je-li tento limit překročen v důsledku změn reálných hodnot, upraví se pozice ve vztahu k derivátům bez zbytečného odkladu tak, aby celková expozice k finančním a komoditním derivátům vyhovovala limitu.

Fond měl k 30.6.2023 pozice v následujících měnách – CZK, EUR, USD, PLN, CHF a HUF. Pozice v cizích měnách byly z větší části zajištěny pomocí swapových operací v nominální hodnotě 6 420 tis. USD a 705 tis. EUR, uzavřených s bankovní protistranou se splatností nepřesahující šest měsíců.

Měna zajištění	Nominální hodnota k 30.06.2024 (tis. Kč)	Reálná hodnota k 30.06.2024 (tis. Kč)
EUR	17 646	186
USD	150 138	-212

**INFORMACE O NÁKLADECH VYNALOŽENÝCH NA ÚPLATY K 30. 6. 2024**

obhospodařování:	1 080,1 tis. Kč
výkon činnosti depozitáře:	130,7 tis. Kč
výkon činnosti auditora:	72,0 tis. Kč
další náklady a daně:	0 Kč

## WOOD & COMPANY REALITNÍ – OTEVŘENÝ PODÍLOVÝ FOND

ZÁKLADNÍ ÚDAJE O FONDU		2024
ISIN CZK Třída		CZ0008477551
ISIN EUR Třída		CZ0008477569
Vznik fondu		27. února 2023
Právní informace	Fond je speciálním nemovitostním fondem kolektivního investování	
Daňový domicil		Česká republika
Měna fondu		CZK
Distribuce výnosu		Reinvestiční

### CHARAKTERISTIKA

Investičním cílem je zhodnocování investovaných prostředků investorů Fondu prostřednictvím přímých nebo nepřímých investic do Nemovitostí či výstavby nemovitostí včetně bytových jednotek a nebytových prostor, účastí v Nemovitostních společnostech, poskytování úvěrů Nemovitostním společnostem a dalších doplňujících investic v souladu s pravidly tohoto článku. Fond investuje v regionu střední a východní Evropy, zejména pak v České republice, Polsku a na Slovensku. Tím není omezená možnost investovat v rámci celé Evropské unie.

Cílovým segmentem investování je nemovitostní trh, bez bližší specifikace. To znamená, že Fond bude investovat do komerčních nemovitostí jako jsou administrativní a kancelářské budovy, logistické, skladové a industriální parky, obchodní centra, pozemky, rezidenční projekty a podobně.

Doporučený investiční horizont je 5 let a déle. Syntetický ukazatel rizikového profilu je na třetím stupni sedmistupňové škály.

V prvním pololetí 2024 fond nevyužíval služeb hlavního podpůrce.



**INFORMACE O NEMOVITOSTNÍM PORTFOLIU**

Fond má účast v nemovitostních společnostech:

- GreenPoint Holding s.r.o., IČ: 172 68 231, se sídlem náměstí Republiky 1079/1a, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 369181;
- 7R Projekt 13 Sp. z o.o., společnost s ručením omezeným založená podle polského práva, se sídlem v Krakově, Polsko, s adresou ul. Ludwinowska č. 7, 30-331 Kraków, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem města Varšava, oddělení Národního soudního rejstříku pod číslem KRS 0000751337, daňové identifikační číslo (NIP) 6762555596.

**POPIS NEMOVITOSTI VLASTNĚNÉ VÝŠE UVEDENÝMI NEMOVITOSTNÍMI SPOLEČNOSTMI, STÁŘÍ, VYUŽITÍ, ÚČEL POŘÍZENÍ A DALŠÍ ÚDAJE****Green Point s.r.o.**

Green Point je jednou z nejmodernějších butikových kancelářských budov na Smíchově. Kolaudace budovy proběhla v roce 2018. Developerem byla společnost Hochtief. Pronajimatelná plocha včetně retailových a skladovacích prostor je 7 700 m<sup>2</sup>.

Akvizice budovy s přibližně 50% obsazeností představuje jedinečnou příležitost výrazně zvýšit hodnotu nemovitosti díky aktivní správě a využití znalostí a zkušeností z velmi úspěšné správy ostatních budov.

**7R Projekt 13 Sp. z o.o.**

7R Park Tczew III, strategicky umístěný logistický park, který se nachází poblíž polského města Tczew, přímo u dálnice A1 a jen krátkou vzdáleností od silně se rozvíjejícího přístavního města Gdaňsk s pronajimatelnou plochou 153 000 m<sup>2</sup>. Areál 7R Park Tczew III nabízí univerzální výšku od 10 do 12,5 metrů, odolnou podlahu s nosností 7 tun na metr čtvereční a vynikající rovnost. Budova převyšuje požadavky na požární odolnost s více než 4000MJ na metr čtvereční a zahrnuje bezpečnostní opatření v podobě sprinklerů splňující normu NFPA 13 a odvětrávacích otvorů splňující normu NFPA 204. Vytápění je zajišťováno zemním plynem, zatímco vhodně navržený ventilační systém zajišťuje optimální ventilaci. Dostatečný prostor pro nákladní automobily zahrnuje dvorec pro nákladní automobily o šířce 28 metrů a vnitřní komunikaci o šířce 7 metrů pro hladkou logistiku. Projekt splňuje přísné parametry udržitelnosti a disponuje solárními panely na každé budově. I díky tomu získal certifikaci BREEAM Very Good.

**POČET VYDANÝCH A ODKOUPENÝCH PODÍLOVÝCH LISTŮ CZK TŘÍDY ZA 1. POLOLETÍ ROKU 2024:**

Období	Vydané PL		Odkoupené PL	
	ks	Kč	ks	Kč
Leden	8 921 954	9 373 405	1 776 492	1 866 383
Únor	11 160 513	11 794 430	6 153 822	6 503 359
Březen	13 953 858	14 805 043	99 592	105 667
Duben	9 214 728	9 818 293	11 279 467	12 018 272
Květen	10 502 585	11 240 917	2 924 502	3 130 094
Červen	13 870 678	14 859 657	676 396	724 623
<b>Celkem</b>	<b>67 624 316</b>	<b>71 891 745</b>	<b>22 910 271</b>	<b>24 348 398</b>

**POČET VYDANÝCH A ODKOUPENÝCH PODÍLOVÝCH LISTŮ EUR TŘÍDY ZA 1. POLOLETÍ ROKU 2024:**

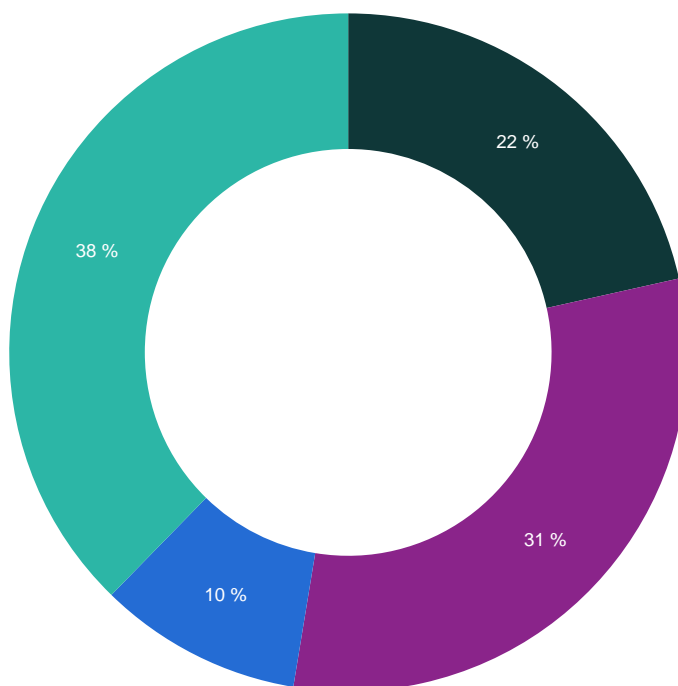
Období	Vydané PL		Odkoupené PL	
	ks	Kč	ks	Kč
Leden	86 306	2 167 269	0	0
Únor	723 341	18 518 195	0	0
Březen	145 111	3 678 644	0	0
Duben	96 286	2 436 607	0	0
Květen	271 680	6 783 000	19 857	495 767
Červen	118 284	3 007 723	0	0
<b>Celkem</b>	<b>1 441 008</b>	<b>36 591 437</b>	<b>19 857</b>	<b>495 767</b>

### DALŠÍ INFORMACE O PODÍLOVÝCH LISTECH K 30. 6. 2024:

Celkový počet podílových listů CZK Třídy v oběhu: 212 465 070 ks  
Fondový kapitál na jeden podílový list CZK Třídy: 1,0743 Kč

Celkový počet podílových listů EUR Třídy v oběhu: 1 662 464 ks  
Fondový kapitál na jeden podílový list EUR Třídy: 1,0149 EUR

### STRUKTURA PORTFOLIA DLE SEKTORU K 30. 06.2024



■ depozita + hotovost ■ kanceláře ■ obchodní centra ■ logistika

**WOOD & COMPANY REALITNÍ – OTEVŘENÝ PODÍLOVÝ FOND, WOOD & COMPANY  
 INVESTIČNÍ SPOLEČNOST, A.S.**

Aktiva (v tis. CZK)		k 30.6.2024
Aktiva celkem $\Sigma$	1	286 657
Pokladní hotovost a ostatní vklady splatné na požádání $\Sigma$	2	76 142
Pokladní hotovost	3	
Ostatní vklady splatné na požádání	4	76 142
Finanční aktiva k obchodování	5	110 395
Finanční aktiva jiná než k obchodování povinně v RH vykázané do zisku nebo ztráty	6	
Finanční aktiva v reálné hodnotě vykázané do zisku nebo ztráty	7	
Finanční aktiva v RH vykázané do úplného výsledku hospodaření	8	
Finanční aktiva v naběhlé hodnotě $\Sigma$	9	100 120
Dluhové cenné papíry v naběhlé hodnotě	10	
Úvěry a pohledávky v naběhlé hodnotě	11	100 120
Zajišťovací deriváty	12	
Změny reálné hodnoty portfolia zajišťovaných nástrojů	13	
Účasti v dceřiných, společných a přidružených podnicích	14	
Hmotný majetek $\Sigma$	15	
Pozemky, budovy a zařízení	16	
Investiční nemovitosti	17	
Nehmotný majetek $\Sigma$	18	
Goodwill	19	
Ostatní nehmotný majetek	20	
Daňové pohledávky $\Sigma$	21	
Pohledávky ze splatné daně	22	
Pohledávky z odložené daně	23	
Ostatní aktiva	24	0
Neoběžná aktiva a vyřazované skupiny určené k prodeji	25	

**WOOD & COMPANY REALITNÍ – OTEVŘENÝ PODÍLOVÝ FOND, WOOD & COMPANY  
 INVESTIČNÍ SPOLEČNOST, A.S.**

<b>Pasiva (v tis. CZK)</b>		<b>k 30.6.2024</b>
Závazky a vlastní kapitál/fondový kapitál (NAV) celkem $\Sigma$	1	286 657
Závazky celkem (bez čistých aktiv připadajících držitelům investičních akcií/podílových listů) $\Sigma$	2	16 179
Finanční závazky k obchodování $\Sigma$	3	1 540
Deriváty k obchodování	4	1 540
Závazky z krátkých prodejů	5	
Emitované dluhové CP k obchodování	6	
Ostatní finanční závazky k obchodování	7	
Finanční závazky v reálné hodnotě vykázané do zisku nebo ztráty $\Sigma$	8	
Emitované dluhové CP v reálné hodnotě vykázané do zisku nebo ztráty	9	
Ostatní fin.závazky v reálné hodnotě vykázané do zisku nebo ztráty	10	
Finanční závazky v naběhlé hodnotě $\Sigma$	11	
Emitované dluhové cenné papíry v naběhlé hodnotě	12	
Ostatní finanční závazky v naběhlé hodnotě	13	
Zajišťovací deriváty	14	
Změny reálné hodnoty portfolia zajišťovaných nástrojů	15	
Rezervy $\Sigma$	16	
Rezervy na penze a ostatní definované požitky	17	
Rezervy na ostatní dlouhodobé zaměstnanecké požitky	18	
Rezervy na restrukturalizaci	19	
Rezervy na právní problémy a daňové spory	20	
Rezervy na poskytnuté přísliby a záruky	21	
Ostatní rezervy	22	
Daňové závazky $\Sigma$	23	
Závazky ze splatné daně	24	
Závazky z odložené daně	25	
Ostatní závazky	26	14 639

Závazky spojené s vyřazovanými skupinami určenými k prodeji	27	
Vlastní kapitál celkem/Fondový kapitál (NAV) $\Sigma$	28	270 478
Základní kapitál	29	
Emisní ážio	30	4 701
Vydané kapitálové nástroje jiné než základní kapitál	31	
Ostatní vlastní kapitál / Ostatní fondový kapitál	32	252 867
Kumulovaný ostatní úplný výsledek hospodaření (OCI) $\Sigma$	33	
OCI z položek, které se nereklasifikují do zisku nebo ztráty $\Sigma$	34	
OCI z kapitálových nástrojů	35	
OCI z hmotného majetku	36	
OCI z nehmotného majetku	37	
OCI z ostatních nástrojů	38	
OCI z položek, které se reklasifikují do zisku nebo ztráty $\Sigma$	39	
Změna RH dluhových nástrojů vykázanych v RH do OCI	40	
Změna RH ostatních nástrojů vykázanych v RH do OCI	41	
Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta z předchozích období/ Kumulovaný zisk nebo ztráta za předchozí období	42	8 061
Rozdíly z ocenění	43	
Rezervní fondy	44	
(-) Vlastní akcie	45	
Zisk nebo ztráta za běžné účetní období	46	4 849
(-) Mezitímní dividendy	47	

**ÚDAJE O MAJETKU, JEHOŽ HODNOTA PŘESAHUJE 1 % HODNOTY MAJETKU FONDU**

ISIN / interní označení	Název	Požizovací objem celkem (Kč)	Tržní objem celkem (Kč)	Podíl na celkové hodnotě majetku fondu (%)
UVA154854	Kapitálová půjčka 7R Projekt 13	100 660 000	101 905 944	35,54
17268231@	GreenPoint	51 831 272	50 553 016	17,63
CZ0008042769	Office podfond	30 742 267	33 532 999	11,70
TV155798	Termínovaný vklad v EUR	32 194 500	32 574 793	11,36
CZ0008042124	Retail podfond	25 385 541	26 283 105	9,17
bú-EUR	bankovní účet v EUR	24 794 138	24 796 468	8,65
bú-CZK	bankovní účet v CZK	16 984 526	16 984 526	5,92
<b>Celkem</b>		<b>282 592 244</b>	<b>286 630 851</b>	<b>99,98</b>

**POPIS RIZIK SOUVISEJÍCÍCH S DERIVÁTY:**

Riziko souvisí zejména se změnou tržních cen podkladových aktiv; souvisejícími riziky je riziko likvidity, riziko protistrany a riziko možné progresivní závislosti na ceně podkladového aktiva, kdy malá počáteční investice otevírá prostor nejen pro značné zisky, ale i ztráty.

Pro účely výpočtu celkové expozice vztahující se k měnovým derivátům fond používá standardní závazkovou metodu. Užitím standardní závazkové metody se výpočet celkové expozice vztahující se k derivátům provádí na měsíční bázi. Celková expozice vztahující se k derivátům nesmí přesáhnout v žádném okamžiku 100 % fondového kapitálu. Je-li tento limit překročen v důsledku změn reálných hodnot, upraví se pozice ve vztahu k derivátům bez zbytečného odkladu tak, aby celková expozice k finančním a komoditním derivátům vyhovovala limitu.

Fond měl k 30.6.2023 pozice v následujících měnách – CZK, EUR. Pozice v cizích měnách byly z větší části zajištěny pomocí swapových operací v nominální hodnotě 7 830 tis. EUR, uzavřených s bankovní protistranou se splatností nepřesahující šest měsíců.

Měna zajištění	Nominální hodnota k 30.06.2024 (tis. Kč)	Reálná hodnota k 30.06.2024 (tis. Kč)
EUR	195 984 900	-1 540

**INFORMACE O NÁKLADECH VYNALOŽENÝCH NA ÚPLATY K 30. 6. 2024:**

obhospodařování:	0 Kč
výkon činnosti depozitáře:	290,4 Kč
výkon činnosti auditora:	96,8 Kč
další náklady a daně:	0 Kč



## ÚDAJE O OBCHODNÍCÍCH S CENNÝMI PAPIŘY

Od 1.1.2023 do 30.6.2023 vykonávaly pro společnost a jí obhospodařované fondy činnost obchodníka s cennými papíry následující instituce:

- Česká spořitelna, a.s., Olbrachtova 1929/62, 140 00 Praha 4
- Československá obchodní banka, a.s., Radlická 333/150, 150 57 Praha 5
- UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., Praha 4 - Michle, Želetavská 1525/1, PSČ 140 92
- WOOD & Company Financial Services, a.s., Praha 1 - Nové Město, náměstí Republiky 1079/1a, PSČ 110 00
- PPF banka, a.s., Praha 6 - Dejvice, Evropská 2690/17, PSČ 160 41
- J&T BANKA, a.s., Praha 8 - Karlín, Pobřežní 297/14, PSČ 186 00

## ZÁVĚR

Představenstvo společnosti WOOD & Company investiční společnost, a.s., prohlašuje, že společnost nebyla žádným způsobem poškozena jednáním ovládající osoby či osoby ovládané stejnou osobou a společnosti nevznikla na základě smluvních vztahů a jiných vztahů s propojenými osobami žádná újma či majetková výhoda.

V Praze dne 21. srpna 2024



Ing. Miroslav Nosál, CFA  
předseda představenstva