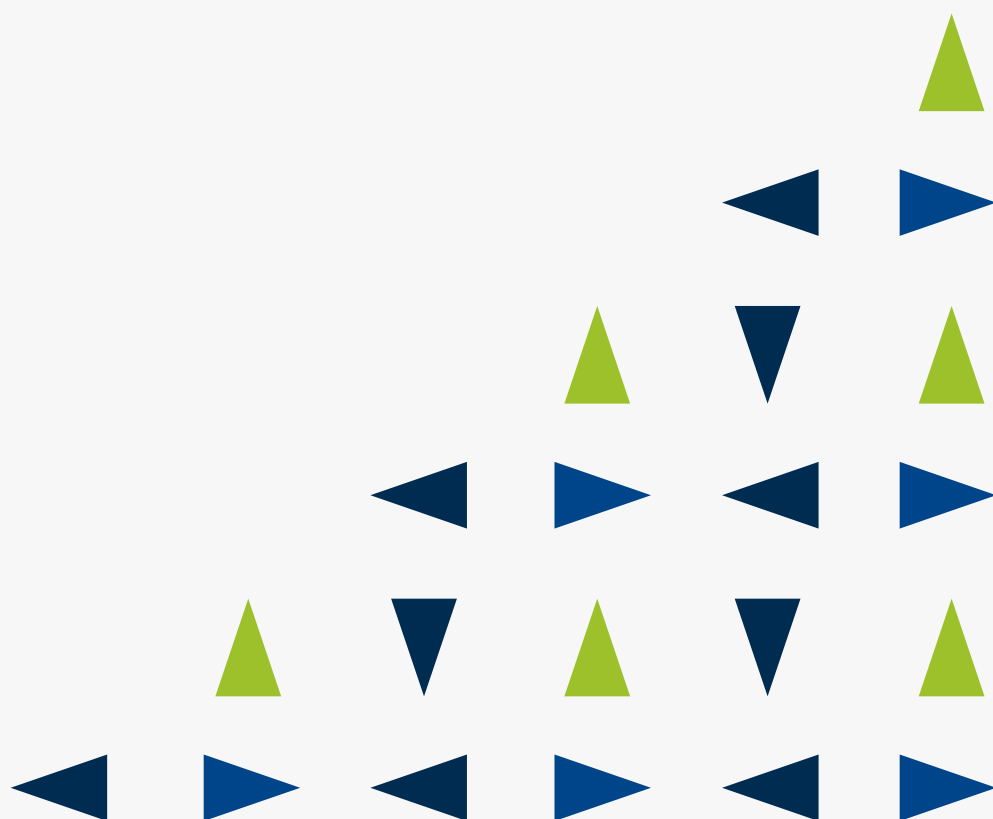




Pololetní zpráva 2026

Fio fond domácího trhu – otevřený podílový fond

Obsah

OBEČNÁ ČÁST	2
A. Základní informace o obhospodařovateli fondu	3
B. Základní informace a charakteristika fondu	4
C. Údaje o podílových listech, fondovém kapitálu, skladbě majetku a o aktivech fondu	5
D. Údaje o úplatě obhospodařovateli a dalším osobám	7
E. Údaje o osobě provádějící správu majetku	8
F. Údaje o technikách k obhospodařování	8
G. Údaje týkající se prosazování environmentálních nebo sociálních vlastností a udržitelných investic	9
H. Další údaje	10
I. Údaje o osobách odpovědných za pololetní zprávu	10
ROZVAHA	11
VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY	14



Obecná část

A. Základní informace o obhospodařovateli fondu

Obchodní firma: Fio investiční společnost, a.s. (dále též „Společnost“)
Sídlo: Na Florenci 2139/2, Nové Město, 110 00 Praha 1, Česká republika
IČO: 067 04 441
Spisová značka: B 23153 vedená u Městského soudu v Praze
Datum vzniku: 5. 1. 2018
Základní kapitál: 20 000 000,- Kč
Akcionář Společnosti: Fio banka, a.s., IČO: 618 58 374, Na Florenci 2139/2, Nové Město, 110 00 Praha 1
Kontakty: www.fiofondy.cz
+420 224 346 800

O založení Společnosti bylo rozhodnuto jejím zakladatelem, společností Fio banka, a.s., dne 29. září 2016, a to přijetím stanov Společnosti v souladu s ustanovením § 250 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích. Stanovy byly sepsány ve formě notářského zápisu N 1199/2016, NZ 1028/2016, JUDr. Jaroslavou Voclovou, notářkou se sídlem v Praze.

Společnost získala povolení k činnosti investiční společnosti rozhodnutím České národní banky ze dne 24. října 2017, č.j.: 2017/140360/CNB/570, S-Sp-2016/00462/CNB/571, a to v rozsahu těchto činností:

- oprávnění přesáhnout rozhodný limit
- oprávnění obhospodařovat
 - standardní fondy
 - speciální fondy
 - fondy kvalifikovaných investorů (s výjimkou kvalifikovaných fondů rizikového kapitálu podle článku 3 písm. b) přímo použitelného předpisu Evropské unie upravujícího evropské fondy rizikového kapitálu a kvalifikovaných fondů sociálního podnikání podle článku 3 písm. b) přímo použitelného předpisu Evropské unie upravujícího evropské fondy sociálního podnikání)
- oprávnění provádět administraci
 - standardních fondů
 - speciálních fondů
 - fondů kvalifikovaných investorů (s výjimkou kvalifikovaných fondů rizikového kapitálu podle článku 3 písm. b) přímo použitelného předpisu Evropské unie upravujícího evropské fondy rizikového kapitálu a kvalifikovaných fondů sociálního podnikání podle článku 3 písm. b) přímo použitelného předpisu Evropské unie upravujícího evropské fondy sociálního podnikání)

Do obchodního rejstříku byla Společnost zapsána dne 5. ledna 2018.

Ke dni 30. 6. 2026 Společnost obhospodařovala tyto investiční fondy:

- Fio globální akciový fond – otevřený podílový fond (standardní fond)
- Fio fond domácího trhu – otevřený podílový fond (speciální fond)
- Fio realitní fond SICAV, a.s. (včetně jeho podfondu Fio realitní podfond I.)

Ve vztahu k podílům na hlasovacích právech vztahujícím se k majetku Společností obhospodařovaných investičních fondů, nenaplnuje Společnost definici obhospodařovatele uvedeného v § 34 odst. 1 zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „ZISIF“).

B. Základní informace a charakteristika fondu

Základní informace:

Celý název:	Fio fond domácího trhu – otevřený podílový fond
Typ fondu dle AKAT:	dynamický smíšený fond
ISIN:	CZ0008475738
Datum vzniku:	9. 10. 2018
Zahájení vydávání podílových listů:	25. 10. 2018
Měna:	CZK
Rozhodné období	1. 1. 2026 až 30. 6. 2026

Depozitář:

Činnost depozitáře vykonávala pro fond po celou dobu rozhodného období společnost UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., IČO: 649 48 242, se sídlem Praha 4 – Michle, Želetavská 1525/1, PSČ 14092, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 3608.

Auditor:

Auditorem fondu je společnost PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o., IČO: 407 65 521, se sídlem Hvězdova 1734/2c, Nusle, 140 00 Praha 4, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 3637.

Investiční zaměření:

Fio fond domácího trhu je dynamický smíšený fond, který nejméně 60 % prostředků investuje do akcií a obdobných cenných papírů, cenných papírů vydaných fondy kolektivního investování nebo srovnatelnými zahraničními fondy, jejichž majetek je investován především do akcií, a jiných nástrojů nesoucích riziko akcií (dále souhrnně jen jako „akcie a obdobné investiční instrumenty“) obchodovaných na akciových burzách v České republice, případně do akcií společností obchodovaných na zahraničních trzích, které ale zároveň mají silnou vazbu na Českou republiku. V rámci investiční strategie je snahou využít vysokého dividendového potenciálu domácího trhu a zároveň v rámci koncentrovaného portfolia aktivně řídit jednotlivé pozice. Fond je nabízen v české koruně a významná část aktiv je dominována v této měně, což eliminuje měnové riziko. Vhodný a doporučený investiční horizont pro Fio fond domácího trhu je 5 let a více.

C. Údaje o podílových listech, fondovém kapitálu, skladbě majetku a o aktivech fondu

Ke dni 30. 6. 2026 bylo u Fio fondu domácího trhu evidováno v oběhu 505 459 869 ks podílových listů o celkové hodnotě 1 137 183 254,82 Kč (hodnota fondového kapitálu (NAV) k 30. 6. 2026). Za období od 1. 1. 2026 do 30. 6. 2026 bylo vydáno 77 340 734 ks podílových listů o celkové hodnotě 179 215 726,18 Kč. Ve stejném období bylo odkoupeno 26 815 136 ks podílových listů o celkové tržní hodnotě 60 521 386,62 Kč. Podrobný přehled o vydaných a odkoupených podílových listech v jednotlivých měsících rozhodného období je znázorněn v následující tabulce.

Údaje o vydaných a odkoupených podílových listech fondu od 1. 1. 2026 do 30. 6. 2026						
	vydané podílové listy		odkoupené podílové listy		saldo	
	počet v ks	objem v Kč	počet v ks	objem v Kč	počet v ks	objem v Kč
leden	31 282 264	74 015 874,51	3 200 726	7 544 135,90	28 081 538	66 471 738,61
únor	13 948 908	32 899 617,31	1 934 484	4 560 009,74	12 014 424	28 339 607,57
březen	8 755 857	19 781 760,62	7 903 565	17 729 496,97	852 292	2 052 263,65
duben	9 410 806	21 372 632,21	5 117 593	11 339 905,13	4 293 213	10 032 727,08
květen	8 026 890	17 840 372,73	2 770 287	6 128 424,68	5 256 603	11 711 948,05
červen	5 916 009	13 305 468,80	5 888 481	13 219 414,20	27 528	86 054,60
Celkem	77 340 734	179 215 726,18	26 815 136	60 521 386,62	50 525 598	118 694 339,56

Údaje o podílových listech a fondovém kapitálu k 30. 6. 2026	
údaje o celkovém počtu podílových listů vydaných fondem, které jsou v oběhu k 30. 6. 2026	505 459 869 ks
údaje o fondovém kapitálu na jeden podílový list k 30. 6. 2026	2,2498 Kč

Úvod roku byl na globálních trzích pod vlivem zahájení vojenského konfliktu na Blízkém východě. Pod tlakem byly akciové trhy především v průběhu března. Investoři se obávali o stabilitu dodávek ropy v kontextu omezeného fungování Hormuzského průlivu. Nejistota ohledně vývoje cen ropy zvyšovala inflační očekávání, a tím pádem i pravděpodobnost růstu úrokových sazeb ze strany centrálních bank.

Ve druhém čtvrtletí investoři začali výrazně více reflektovat nadále silný růst ziskovosti amerických firem. Trhu dominovaly společnosti těžící z rozvoje umělé inteligence, když k firmám s expozicí na výstavbu datových center proudily mimořádně vysoké objemy kapitálu. Širší index S&P 500 posílil o 9,5 %, zatímco panevropský index STOXX Europe 600 vzrostl o 8,4 %.

Pražská burza po extrémně silné výkonnosti z předchozích let v úvodu letošního roku zaostávala za globálním vývojem. Index PX vykázal pokles o 4,4 %, při zohlednění čistých dividend tuzemský trh ztratil 1,2 %. Očekávanou vzpruhou pro domácí burzu se nakonec nestala ani nová emise CSG, která sice primárně provedla IPO v Nizozemsku, na pražské burze se však začala obchodovat v segmentu Free Market.

Negativní výkonnost tuzemského trhu se promítla i do slabší výkonnosti fondu. Fond sice na začátku února vylepšil svá historická maxima, po výrazném březnovém poklesu se však na hodnoty z počátku

roku vrátit nedokázal, a to přesto, že na nižších cenových úrovních byly pozice postupně výrazně navyšovány.

Vývoj NAV (v Kč) na jeden podílový list (NAV/PL) od 1. 1. 2026 do 30. 6. 2026



Objem majetku Fio fondu domácího trhu investovaného na akciových trzích dosáhl ke dni 30. 6. 2026 87,49 % a podíl finančních prostředků a ostatních investičních nástrojů na struktuře majetku fondu činil 12,51 %. Korporátní dluhopis je ve statistice započten v kategorii „Ostatní investiční nástroje a finanční prostředky“. Celková zainvestovanost v akciích a obdobných instrumentech se v první polovině letošního roku pohybovala v rozmezí mezi 82,84 % až 90,45 %. Nejnížší míra zainvestovanosti byla patrná v samotném úvodu roku, nejvyšší naopak v březnu, když se k navýšení pozic využilo poklesů souvisejících se zahájením konfliktu na Blízkém východě. Volná hotovost byla průběžně umísťována do depozitních produktů s výnosem blízcím se úrovni hlavní repo sazby ČNB. Podrobné údaje o zainvestovaném majetku viz následující tabulka.

Údaje o skladbě majetku a jejích změnách od 1. 1. 2026 do 30. 6. 2026 (vždy k poslednímu dni v měsíci)*

	akcie a obdobné investiční instrumenty	ostatní investiční nástroje a finanční prostředky **
leden	82,84	17,16
únor	84,90	15,10
březen	90,45	9,55
duben	88,24	11,76
květen	87,91	12,09
červen	87,49	12,51

* Hodnoty uvedené v druhém sloupci tabulky představují celkový podíl akcií a obdobných investičních instrumentů na celkových aktivech fondu a při výpočtu tohoto podílu se vychází ze „settlement date“ (tj. k poslednímu dni v měsíci jsou zohledněny obchody, které jsou zároveň k tomuto dni i vypořádány). Hodnoty uvedené ve třetím sloupci tabulky pak představují zbytkovou hodnotu do 100 %.

** Ostatními investičními nástroji se podle aktuální skladby majetku fondu rozumí korporátní dluhopisy.

Nejvýznamnější zastoupení ve struktuře majetku fondu mají nadále finanční tituly obchodované na pražské burze. Absolutně největší pozicí jsou akcie Erste Group. Vysoké zastoupení si nadále udržují akcie energetické skupiny ČEZ, kdy byl zahájen transformační proces. Oproti konci roku 2025 doznala struktura portfolia jediné změny. Tuzemská zbrojařská firma Czechoslovak Group (CSG) vstoupila na kapitálové trhy formou IPO primárně na trhu v Amsterdamu, kde se nepodařilo upsat žádné akcie, ale titul se začal obchodovat následně i na pražské burze, kde se postupně začala budovat pozice. Emise z trhu Start nadále tvoří doplněk struktury portfolia a jejich zastoupení ke konci pololetí nepřesáhlo hranici 5 %. Následující tabulka zobrazuje detailní složení akcií, obdobných investičních instrumentů a ostatních investičních instrumentů k 30. 6. 2026:

Složení majetku fondu k 30. 6. 2026				
název ceniny	ISIN	zastoupení v % *	průměrná pořizovací cena v Kč	reálná hodnota k 30. 6. 2026 v Kč
BEZVAVLASY	CZ0009011920	1,63	554,67	400,00
COLTCZ	CZ0009008942	3,11	568,87	916,00
COLTCZ 6,10/31	CZ0003577546	2,58	10000,00	9888,00
CSG	NL0015073TS8	3,71	605,98	315,10
CTP N.V.	NL00150006R6	3,88	369,80	385,40
ČEZ, A.S.	CZ0005112300	14,39	858,76	1242,00
DOOSAN ŠKODA POWER	CZ1008000310	1,27	251,99	523,00
EMAN	CZ0009009718	0,17	96,92	45,00
ERSTE GROUP BANK AG	AT0000652011	16,04	1044,93	2833,00
GEVORKYAN	SK1000025322	3,90	233,07	192,50
KARO LEATHER	CZ0009008819	3,48	139,64	143,00
KOFOLA ČS	CZ0009000121	2,16	314,04	493,00
KOMERČNÍ BANKA	CZ0008019106	12,25	833,70	972,50
M&T 1997	CZ0009011714	0,54	25756,00	18900,00
MARK2 CORPOR. INV.	CZ1008000823	0,87	264,20	179,00
MMCITÉ	CZ0005138826	1,09	167,85	169,00
MONETA MONEY BANK	CZ0008040318	7,71	103,82	186,20
PHILIP MORRIS ČR	CS0008418869	3,90	16375,32	17700,00
VIG	AT0000908504	7,58	700,54	1559,00

* jedná se o podíl objemu dané ceniny (vyjádřený v Kč) na NAV fondu

V rozhodném období nebyl součástí majetku fondu žádný majetek podléhající zvláštním opatřením v důsledku jeho nízké likvidity.

D. Údaje o úplatě obhospodařovateli a dalším osobám

Společnost si, jako obhospodařovatel a administrátor, účtuje poplatek za obhospodařování ve výši 1,7 % p.a. z průměrné roční hodnoty fondového kapitálu a poplatek za administraci ve výši 0,5 % p.a. z průměrné roční hodnoty fondového kapitálu. Výše úplaty depozitáři činí 0,05 % p.a. v případě aktiv fondu v hodnotě do 500 mil. Kč, 0,04 % p.a. v případě aktiv fondu v hodnotě od 500 mil. Kč do 1 000 mil. Kč a 0,03 % p.a. v případě aktiv fondu v hodnotě 1 000 mil. Kč a více, minimálně však 100 000 Kč

p.a. Pokud dosáhnou aktiva fondu vyšší hranici, bude pro objem aktiv přesahující stanovenou hranici aplikována nižší sazba.

V následující tabulce jsou uvedeny skutečné platby Společnosti a dalším osobám za rozhodné období (liší se oproti účetním nákladům spadajícím do rozhodného období, vzhledem k tomu, že k faktické úhradě některých nákladů dochází až v období následujícím). V případě úplaty za činnost auditora se jedná o náklady roku 2025.

Údaje o skutečně zaplacené úplatě obhospodařovateli a dalším osobám za období od 1. 1. 2026 do 30. 6. 2026	
Úplata Společnosti za činnost obhospodařování ¹	9 370 531,55Kč
Úplata Společnosti za činnost administrace ¹	2 756 038,68Kč
Úplata za činnost depozitáře ²	236 675,63Kč
Úplata za činnost auditora ³	267 410 Kč
Údaje o dalších nákladech či daních ⁴	viz výkaz zisku a ztráty

¹ částka zahrnuje úplatu za měsíc prosinec 2025, jelikož k úhradě došlo v období od 1. 1. 2026 do 30. 6. 2026 a nezahrnuje úplatu za měsíc červen 2026, jelikož k úhradě dochází až v následujícím období

² částka zahrnuje úplatu za měsíc prosinec 2025, jelikož k úhradě došlo v období od 1. 1. 2026 do 30. 6. 2026 a nezahrnuje úplatu za měsíc červen 2026, jelikož k úhradě dochází až v následujícím období

³ částka vyjadřuje náklad za činnost auditora za rok 2025

⁴ údaje o dalších nákladech či daních jsou uvedeny ve výkazu zisku a ztráty v této pololetní zprávě

E. Údaje o osobě provádějící správu majetku

Ing. David Brzek

Absolvent Vysoké školy ekonomické v Praze, fakulty podnikohospodářské. S individuálními investicemi začínal na akciových trzích v roce 1998, od roku 2001 pracuje ve Finanční skupině Fio na různých pozicích spojených s akciovými trhy. Má více než 25 let zkušeností s investováním. Funkci portfolio manažera ve vztahu k Fio fondu domácího trhu vykonává od jeho vzniku dne 9. 10. 2018 (tedy po celé rozhodné období).

F. Údaje o technikách k obhospodařování

Mezi techniky k obhospodařování fondu patří repo obchody (repo/reversní repo) podle § 77 odst. 1 nařízení vlády č. 243/2013 Sb., o investování investičních fondů a o technikách k jejich obhospodařování (dále jen „nařízení“) a finanční deriváty (upravené v § 12 a § 13 nařízení) sjednávané podle § 49 odst. 1 nařízení. Tyto techniky obhospodařování lze použít pouze za podmínek specifikovaných ve statutu fondu.

Všechny techniky k obhospodařování fondu jsou v souladu s § 77 nařízení (resp. § 30 nařízení). Použitím těchto technik nejsou obcházena pravidla stanovená nařízením a určená statutem fondu ani jeho investiční strategie a fond je v každém okamžiku schopen splnit svou povinnost převést peněžní prostředky nebo dodat podkladové aktivum plynoucí z finančního derivátu sjednaného na účet fondu.

Společnost na účet Fio fondu domácího trhu neuzavřela v první polovině roku 2026 žádnou transakci v souvislosti s výše uvedenými technikami obhospodařování.

Hlavní rizika fondu přináší změny akciových kurzů na domácích trzích, protože naprostá většina aktiv je alokována v České republice. Měnová rizika, která souvisí s potenciálním pohybem kurzů

zahraničních měn jsou minimální (opět kvůli investování v ČR), ale pokud existují, mohou být také částečně zajišťována.

Rizika související s deriváty úzce souvisí s riziky tržními, zejména s měnovým rizikem, které je deriváty zajišťováno. Uzavřením derivátů vzniká pákový efekt, který je však s ohledem na typ derivátů (zejména FX forwardy a swapy) malý. Dále deriváty přináší i riziko úvěrové, které je řízeno nastavenými limity na protistrany a skládáním kolaterálu.

Riziko protistrany plynoucí z finančních derivátů nepřijatých k obchodování podle § 13 Nařízení, vyjádřené jako součet kladných reálných hodnot těchto finančních derivátů, a z technik obhospodařování fondu nesmí u jedné smluvní strany překročit 10 % Majetku fondu pro účely výpočtu limitů, je-li touto smluvní stranou osoba uvedená v § 72 odst. 2 ZISIF nebo 5 % Majetku fondu pro účely výpočtu limitů, je-li touto smluvní stranou jiná osoba než osoba uvedená v § 72 odst. 2 ZISIF.

Kvantitativní omezení zvolené pro hodnocení rizik spojených s řízením portfolia a technikami obhospodařování Fondu

Techniky obhospodařování za použití finančních derivátů lze použít pouze za předpokladu, že se vztahují k investičním cenným papírům a k nástrojům peněžního trhu, jsou použity výhradně za účelem efektivního obhospodařování fondu a za účelem snížení rizika souvisejícího s investováním na účet fondu, snížení nákladů souvisejících s investováním na účet fondu, nebo získání dodatečného kapitálu nebo dosažení dodatečných výnosů, jestliže je podstupované riziko v souladu s rizikovým profilem fondu. Fond musí zajistit, že použitím těchto technik nejsou obcházena pravidla stanovená Nařízením a určená Statutem ani investiční strategie fondu. Fond musí být v každém okamžiku schopen splnit svou povinnost převést peněžní prostředky nebo dodat podkladové aktivum plynoucí z finančního derivátu sjednaného na účet fondu.

Metody zvolené pro hodnocení rizik spojených s řízením portfolia a technikami obhospodařování Fondu

Při řízení rizik uplatňuje Společnost následující metody:

- a) sledování a kontrola dodržování relevantních limitů a pravidel pro omezení rizik, která jsou dána obecně závaznými právními předpisy a statutem fondu,
- b) sledování volatility výkonnosti fondu, kde je zohledněna distribuce výnosů v čase,
- c) sledování událostí operačního rizika.

G. Údaje týkající se prosazování environmentálních 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 (tj. Fondu) nezohledňují kritéria EU pro environmentálně udržitelné hospodářské činnosti (ve smyslu nařízení (EU) 2020/852 tzv. Nařízení o taxonomii).

Podrobnější informace k udržitelnosti jsou obsaženy v dokumentu „Politika udržitelnosti“, který je dostupný na <https://www.fiofondy.cz/cs/dokumenty>.

H. Další údaje

Údaje vyžadované § 238 odst. 1 ZISIF, resp. § 234 odst. 1 písm. k) ZISIF, upřesněné v § 42 odst. 1 písm. b) vyhlášky č. 244/2013 Sb., ve znění pozdějších přepisů, které již nejsou uvedeny výše:

- V rozhodném období nevykonávala ve vztahu k majetku fondu činnost hlavního podpůrce žádná osoba.
- Společnost nebyla na účet fondu v rozhodném období účastníkem žádného soudního ani rozhodčího sporu, který by se týkal majetku nebo nároku vlastníků cenných papírů nebo zaknihovaných cenných papírů vydávaných fondem a u něhož by hodnota předmětu sporu převyšovala 5 % hodnoty majetku fondu v rozhodném období.
- V rozhodném období nebyl stanoven ani vyplacen žádný podíl na zisku.
- Fond v rozhodném období nesledoval žádný určitý index nebo jiný finanční kvantitativně vyjádřený ukazatel (benchmark).
- Identifikační údaje osoby, která byla v rozhodném období pověřena úschovou nebo opatrováním majetku fondu a bylo u ní uloženo více než 1 % hodnoty majetku fondu:
 - depozitář fondu UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., IČO: 649 48 242, se sídlem Praha 4 - Michle, Želetavská 1525/1, PSČ 140 92, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 3608
 - společnost Fio banka, a.s., IČO: 618 58 374, se sídlem Na Florenci 2139/2, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 2704
 - společnost PPF banka a.s., IČO 471 16 129, se sídlem Praha 6, Evropská 2690/17, PSČ 160 41, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 1834
- Údaje podle čl. 13 nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2015/2365
 - Společnost na účet fondu neuzavřela žádné swapy veškerých výnosů (ve smyslu čl. 3 bodu 18 nařízení 2015/2365) ani žádné obchody zajišťující financování neboli „SFT“ (ve smyslu čl. 3 bodu 11 nařízení 2015/2365).

I. Údaje o osobách odpovědných za pololetní zprávu

Osobou odpovědnou za pololetní zprávu je Mgr. Jan Sochor – předseda představenstva obchodní společnosti Fio investiční společnost, a.s.

V Praze dne 24. 8. 2026

Mgr. Jan Sochor v. r.
předseda představenstva

Mgr. Josef Valter v. r.
člen představenstva



Rozvaha

Název účetní jednotky Fio fond domácího trhu – otevřený podílový fond
Sídlo účetní jednotky Praha 1, Na Florenci 2139/2, Nové Město, PSČ 110 00
IČO 751 61 095

Rozvaha k 30. 6. 2026 v tisících Kč						
Označ.	Text	Řádek	běžné období			minulé období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
1.	<i>Pokladní hotovost, vklady u centrálních bank</i>	1	0	0	0	0
2.	<i>Státní bezkupónové dluhopisy a ostatní cenné papíry přijímané centrální bankou k refinancování</i>	2	0	0	0	0
2.a)	vydané vládními institucemi	3	0	0	0	0
2.b)	ostatní	4	0	0	0	0
3.	<i>Pohledávky za bankami a družstevními záložnami</i>	5	103 334	0	103 334	144 075
3.a)	splatné na požádání	6	8 294	0	8 294	14 034
3.b)	ostatní pohledávky	7	95 040	0	95 040	130 041
4.	<i>Pohledávky za klienty – členy družstevních záložen</i>	8	0	0	0	0
4.a)	splatné na požádání	9	0	0	0	0
4.b)	ostatní pohledávky	10	0	0	0	0
5.	<i>Dluhové cenné papíry</i>	11	29 653	0	29 653	0
5.a)	vydané vládními institucemi	12	0	0	0	0
5.b)	vydané ostatními osobami	13	29 653	0	29 653	0
6.	<i>Akcie, podílové listy a ostatní podíly</i>	14	997 282	0	997 282	634 909
7.	<i>Účasti s podstatným vlivem</i>	15	0	0	0	0
	z toho: v bankách	16	0	0	0	0
8.	<i>Účasti s rozhodujícím vlivem</i>	17	0	0	0	0
	z toho: v bankách	18	0	0	0	0
9.	<i>Dlouhodobý nehmotný majetek</i>	19	0	0	0	0
9.a)	zřizovací výdaje	20	0	0	0	0
9.b)	goodwill	21	0	0	0	0
10.	<i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>	22	0	0	0	0
	z toho: pozemky a budovy pro provozní činnost	23	0	0	0	0
11.	<i>Ostatní aktiva</i>	24	9 668	0	9 668	5 362
12.	<i>Pohledávky z upsaného základního kapitálu</i>	25	0	0	0	0
13.	<i>Náklady a příjmy příštích období</i>	26	0	0	0	0
	AKTIVA CELKEM	27	1 139 937	0	1 139 937	784 346

1.	<i>Závazky vůči bankám, družstevním záložnám</i>	28	0	0
1.a)	splatné na požádání	29	0	0
1.b)	ostatní závazky	30	0	0
2.	<i>Závazky vůči klientům - členům družstevních záložen</i>	31	0	0
2a)	splatné na požádání	32	0	0
2b)	ostatní závazky	33	0	0
3.	<i>Závazky z dluhových cenných papírů</i>	34	0	0
3a)	emitované dluhové cenné papíry	35	0	0
3b)	ostatní závazky z dluhových cenných papírů	36	0	0
4.	<i>Ostatní pasiva</i>	37	2 445	1 798
5.	<i>Výnosy a výdaje příštích období</i>	38	0	0
6.	<i>Rezervy</i>	39	309	4 873
6.a)	na důchody a podobné závazky	40	0	0
6.b)	na daně	41	309	4 873
6.c)	ostatní	42	0	0
7.	<i>Podřízené závazky</i>	43	0	0
	<i>Cizí zdroje celkem</i>		2 754	6 671
8.	<i>Základní kapitál</i>	44	0	0
8.a)	splacený základní kapitál	45	0	0
8.b)	vlastní akcie	46	0	0
8.c)	změny v základním kapitále	47	0	0
9.	<i>Emisní ážio</i>	48	277 954	112 436
10.	<i>Rezervní fondy a ostatní fondy ze zisku</i>	49	0	0
10.a)	povinné rezervní a rizikové fondy	50	0	0
10.b)	ostatní rezervní fondy	51	0	0
10.c)	ostatní fondy ze zisku	52	0	0
11.	<i>Rezervní fond na nové ocenění</i>	53	0	0
12.	<i>Kapitálové fondy</i>	54	505 460	373 841
13.	<i>Oceňovací rozdíly</i>	55	0	0
13.a)	z majetku a závazků	56	0	0
13.b)	ze zajišťovacích derivátů	57	0	0
13.c)	z přepočtu cizoměnových zajišťovacích finančních nástrojů	58	0	0
14.	<i>Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta z předchozích období</i>	59	398 668	184 587
15.	<i>Zisk nebo ztráta za účetní období</i>	60	-44 899	106 811
	<i>Vlastní kapitál celkem</i>		1 137 183	777 675
	PASIVA CELKEM	61	1 139 937	784 346



Výkaz zisku a ztráty

Název účetní jednotky
Sídlo účetní jednotky
IČO

Fio fond domácího trhu – otevřený podílový fond
Praha 1, Na Florenci 2139/2, Nové Město, PSČ 110 00
751 61 095

Výkaz zisku a ztráty za období končící 30. 6. 2026
v tisících Kč

Označení	Text	Číslo řád.	Běžné období	Minulé období
1.	Výnosy z úroků a podobné výnosy	PL1	2 415	1 932
	z toho: úroky z dluhových cenných papírů	PL2	904	0
2.	Náklady na úroky a podobné náklady	PL3	0	0
	z toho: náklady na úroky z dluhových cenných papírů	PL4	0	0
3.	Výnosy z akcií a podílů	PL5	26 816	21 418
3.a.	výnosy z účastí s podstatným vlivem	PL6	0	0
3.b.	výnosy z účastí s rozhodujícím vlivem	PL7	0	0
3.c.	výnosy z ostatních akcií a podílů	PL8	26 816	21 418
4.	Výnosy z poplatků a provizí	PL9	0	0
5.	Náklady na poplatky a provize	PL10	12 924	7 992
6.	Zisk nebo ztráta z finančních operací	PL11	-63 681	96 442
7.	Ostatní provozní výnosy	PL12	2 920	16
8.	Ostatní provozní náklady	PL13	0	0
9.	Správní náklady	PL14	136	134
9.a.	náklady na zaměstnance	PL15	0	0
9.aa.	z toho: mzdy a platy			
9.ab.	sociální a zdravotní pojištění	PL16	0	0
9.b.	ostatní správní náklady	PL17	136	134
10.	Rozpuštění rezerv a opravných položek k dlouhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	PL18	0	0
11.	Odpisy, tvorba a použití rezerv a opravných položek k dlouhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	PL19	0	0
12.	Rozpuštění opravných položek a rezerv k pohledávkám, cenným papírům a zárukám, výnosy z dříve odepsaných pohledávek	PL20	0	0
13.	Odpisy, tvorba a použití opravných položek a rezerv k pohledávkám, cenným papírům a zárukám	PL21	0	0
14.	Rozpuštění opravných položek k účastem s rozhodujícím a podstatným vlivem	PL22	0	0
15.	Ztráty z převodu účastí s rozhodujícím a podstatným vlivem, tvorba a použití opravných položek k účastem s rozhodujícím a podstatným vlivem	PL23	0	0
16.	Rozpuštění ostatních rezerv	PL24	0	0
17.	Tvorba a použití ostatních rezerv	PL25	0	0
18.	Podíl na ziscích nebo ztrátách účastí s rozhodujícím nebo podstatným vlivem	PL26	0	0
19.	Zisk nebo ztráta za účetní období z běžné činnosti před zdaněním	PL27	-44 590	111 682
20.	Mimořádné výnosy	PL28	0	0
21.	Mimořádné náklady	PL29	0	0
22.	Zisk nebo ztráta za účetní období z mimořádné činnosti před zdaněním	PL30	0	0
23.	Daň z příjmů	PL31	309	4 872
24.	Zisk nebo ztráta za účetní období po zdanění	PL32	-44 899	106 810