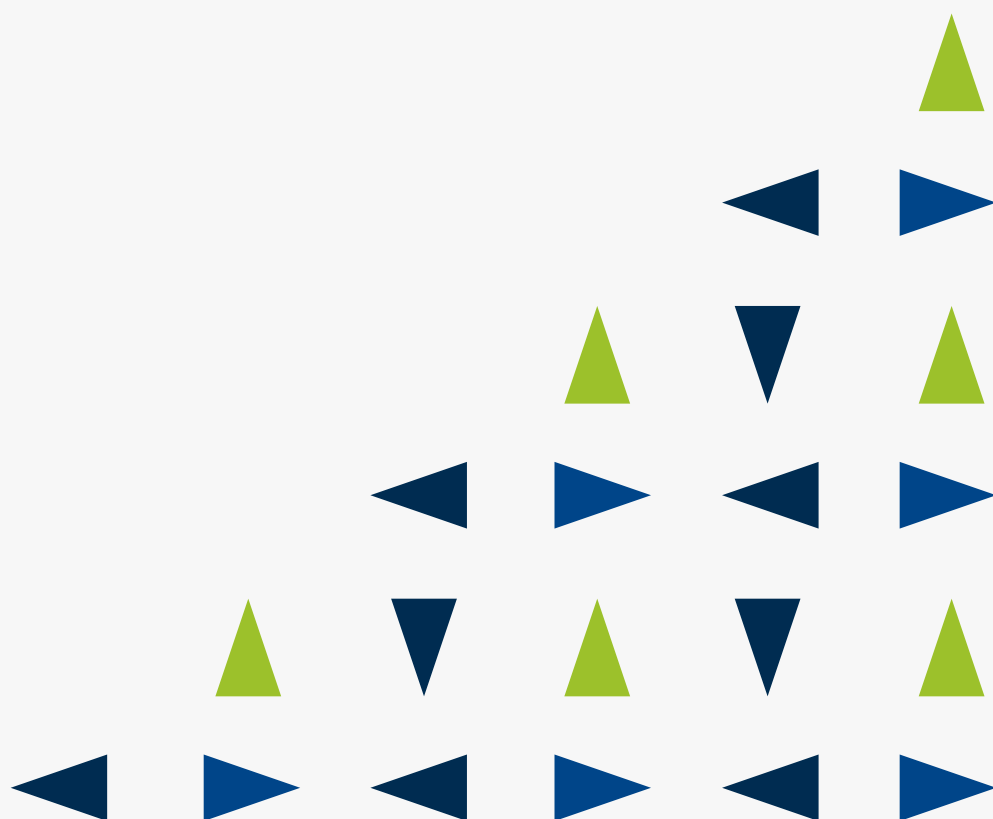




Pololetní zpráva 2025

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	9
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, Praha 1, Na Florenci 2139/2, Nové Město, PSČ 110 00
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. 2025 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. 2025 až 30. 6. 2025

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, 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. 2025 bylo u Fio fondu domácího trhu evidováno v oběhu 373 841 101 ks podílových listů o celkové hodnotě 777 674 531,64 Kč (hodnota fondového kapitálu (NAV) k 30. 6. 2025). Za období od 1. 1. 2025 do 30. 6. 2025 bylo vydáno 77 702 806 ks podílových listů o celkové hodnotě 150 781 772,55 Kč. Ve stejném období bylo odkoupeno 24 401 043 ks podílových listů o celkové tržní hodnotě 47 550 379,84 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. 2025 do 30. 6. 2025						
	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	17 787 404	32 374 823,71	2 896 679	5 282 938,29	14 890 725	27 091 885
únor	15 712 481	29 863 598,02	3 402 983	6 437 490,36	12 309 498	23 426 108
březen	12 872 973	25 391 630,46	3 963 577	7 781 960,18	8 909 396	17 609 670
duben	15 063 677	29 625 969,36	7 614 196	14 652 278,07	7 449 481	14 973 691
květen	8 593 889	17 656 681,07	2 811 756	5 747 016,25	5 782 133	11 909 665
červen	7 672 382	15 869 069,93	3 711 852	7 648 696,69	3 960 530	8 220 373
Celkem	77 702 806	150 781 772,55	24 401 043	47 550 379,84	53 301 763	103 231 393

Údaje o podílových listech a fondovém kapitálu k 30. 6. 2025	
údaje o celkovém počtu podílových listů vydaných fondem, které jsou v oběhu k 30. 6. 2025	373 841 101 ks
údaje o fondovém kapitálu na jeden podílový list k 30. 6. 2025	2,0802 Kč

První polovina roku 2025 byla na globálních akciových trzích ve znamení extrémně vysoké nejistoty způsobené ohlášeným zavedením cel v rámci obchodní politiky nové americké administrativy. Po odložení platnosti vysokých celních sazeb a avizovaným obchodním dohodám se situace rychle uklidnila a akciové indexy postupně smazávaly ztráty. Vysokou míru nejistoty dokládá fakt, že širší US index S&P 500 během několika týdnů ztratil téměř 20 % své hodnoty, aby nakonec končil v červnu po silné rally na nových historických maximech. Od začátku roku si index připsal zhodnocení 5,5 %. Panevropský index STOXX Europe 600 rovněž s extrémním dubnovým výkyvem posílil nakonec o 6,6 %.

Pražská burza pokračovala ve velmi silné výkonnosti a nadále patřila k jedním z nejvýkonnějších trhů na světě. Index PX v prvním pololetí posílil o 22,5 %, při zohlednění vyplácených dividend byl výnos pražské burzy ještě o něco vyšší.

Pozitivní výkonnost trhu podporovala zhodnocování podílových listů fondu. V červnu se fond dostal na svá historická maxima a od začátku roku se kurz podílového listu zhodnotil o 17,5 %. V průběhu května se kurz dostal přes hranici 2 Kč, což značí více jak 100 % zhodnocení od svého založení. Největší pozice v portfoliu se připsaly vesměs dvouciferné kurzové zhodnocení (Komerční banka +19,6 %, Erste Group +19,6 %, ČEZ +28,8 %) plus celková výkonnost byla podporována vyplácenými dividendami.

Na dynamický vývoj ve firmách samotných nenavázal kurzový vývoj u menších Startových titulů, které byly částečnou brzdou ještě lepšího vývoje.

Vývoj NAV (v Kč) na jeden podílový list (NAV/PL) od 1. 1. 2025 do 30. 6. 2025



Objem majetku Fio fondu domácího trhu investovaného na akciových trzích dosáhl ke dni 30. 6. 2025 80,95 % a podíl finančních prostředků a ostatních investičních nástrojů na struktuře majetku fondu činil 19,05 %. Celková zainvestovanost finančních prostředků podílového fondu se v první polovině letošního roku pohybovala v relativně úzkém pásmu kolem hranice 80 %, konkrétně mezi 79,47 % až 82,63 %. Volná hotovost byla průběžně umísťována do depozitních produktů s výnosem blížícím se úrovni hlavní repo sazby ČNB, která nadále postupně mírně klesala. Podrobné údaje o zainvestovaném majetku viz následující tabulka.

Údaje o skladbě majetku a jejích změnách od 1. 1. 2025 do 30. 6. 2025 (vždy k poslednímu dni v měsíci)*		
	akcie a obdobné investiční instrumenty	ostatní investiční nástroje a finanční prostředky
leden	80,95	19,05
únor	80,59	19,41
březen	79,47	20,53
duben	82,63	17,37
květen	79,91	20,09
červen	80,95	19,05

* 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 %.

Nejvýznamnější zastoupení ve struktuře majetku fondu mají nadále finanční tituly obchodované na pražské burze. Akcie energetické firmy ČEZ nadále patří k největším pozicím, ale jejich míra zastoupení postupně klesá. Oproti konci roku 2024 doznala struktura portfolia několika změn. Ze

struktury portfolia byly vyřazeny akcie Pilulka Lékárny. Nově se v rámci procesu IPO na trhu nakoupily akcie strojírenské firmy Doosan Škoda Power a společnost Mark2 Corporation (M2C), která se zaměřuje na služby v oblasti správy nemovitostí. V průběhu první poloviny roku se rovněž na trhu Start otevřela pozice v akciích společnosti M&T 1997, což je přední český výrobce designového dveřního a okenního kování a zárubní. Zastoupení emisí z trhu Start dosáhlo na konci pololetí úrovně lehce pod 7 %. Následující tabulka zobrazuje detailní složení akcií a obdobných investičních instrumentů k 30. 6. 2025:

Složení majetku fondu k 30. 6. 2025				
název ceniny	ISIN	zastoupení v % *	průměrná pořizovací cena v Kč	reálná hodnota k 30. 6. 2025 v Kč
BEZVAVLASY	CZ0009011920	1,78	580,66	680
COLT CZ GROUP SE	CZ0009008942	5,92	539,81	718
CTP N.V.	NL00150006R6	3,11	339,30	442
ČEZ, A.S.	CZ0005112300	12,71	719,34	1233
DOOSAN ŠKODA POWER	CZ1008000310	1,78	251,99	329
EMAN	CZ0009009718	0,32	96,92	58,5
ERSTE GROUP BANK AG	AT0000652011	13,25	879,05	1779
GEVORKYAN	SK1000025322	3,62	248,95	216
KARO LEATHER	CZ0009008819	2,90	134,31	142
KOFOLA ČS	CZ0009000121	3,21	296,34	524
KOMERČNÍ BANKA	CZ0008019106	15,00	793,65	1015
M&T 1997	CZ0009011714	1,00	27151,80	28000
MARK2 CORPOR. INV.	CZ1008000823	0,85	280,00	280
MONETA MONEY BANK	CZ0008040318	6,06	88,58	144,8
PHILIP MORRIS ČR	CS0008418869	3,78	15616,52	17480
VIG	AT0000908504	6,68	603,52	1080

* 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 2024.

Údaje o skutečně zaplacené úplatě obhospodařovateli a dalším osobám za období od 1. 1. 2025 do 30. 6. 2025

Úplata Společnosti za činnost obhospodařování ¹	5 561 095,32 Kč
Úplata Společnosti za činnost administrace ¹	1 635 616,23 Kč
Úplata za činnost depozitáře ²	159 612,59 Kč
Úplata za činnost auditora ³	235 950 Kč
Údaje o dalších nákladech či daních ⁴	viz výkaz zisku a ztráty

¹ částka nezahrnuje úplatu za měsíc červen, jelikož k faktické úhradě dochází až v následujícím období

² částka nezahrnuje úplatu za měsíce červen, jelikož k úhradě dochází až v následujícím období

³ částka vyjadřuje náklad za činnost auditora za rok 2024

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 20 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 2025 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 nezohledňují kritéria EU pro environmentálně udržitelné hospodářské činnosti.

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 Praha 1, Na Florenci 2139/2, Nové Město, PSČ 110 00, 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 25. 8. 2025

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. 2025 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	144 075	0	144 075	78 729
3.a)	splatné na požádání	6	14 034	0	14 034	78 729
3.b)	ostatní pohledávky	7	130 041	0	130 041	0
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	0	0	0	0
5.a)	vydané vládními institucemi	12	0	0	0	0
5.b)	vydané ostatními osobami	13	0	0	0	0
6.	<i>Akcie, podílové listy a ostatní podíly</i>	14	634 909	0	634 909	389 894
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	5 362	0	5 362	4 914
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	784 346	0	784 346	473 537

1.	Závazky vůči bankám, družstevním záložnám	28	0	0
1.a)	splatné na požádání	29	0	0
1.b)	ostatní závazky	30	0	0
2.	Závazky vůči klientům - členům družstevních záložen	31	0	0
2a)	splatné na požádání	32	0	0
2b)	ostatní závazky	33	0	0
3.	Závazky z dluhových cenných papírů	34	0	0
3a)	emitované dluhové cenné papíry	35	0	0
3b)	ostatní závazky z dluhových cenných papírů	36	0	0
4.	Ostatní pasiva	37	1 798	1 225
5.	Výnosy a výdaje příštích období	38	0	0
6.	Rezervy	39	4 873	1 529
6.a)	na důchody a podobné závazky	40	0	0
6.b)	na daně	41	4 873	1 529
6.c)	ostatní	42	0	0
7.	Podřízené závazky	43	0	0
	Cizí zdroje celkem		6 671	2 754
8.	Základní kapitál	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.	Emisní ážio	48	112 436	41 069
10.	Rezervní fondy a ostatní fondy ze zisku	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.	Rezervní fond na nové ocenění	53	0	0
12.	Kapitálové fondy	54	373 841	289 223
13.	Oceňovací rozdíly	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.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta z předchozích období	59	184 587	99 480
15.	Zisk nebo ztráta za účetní období	60	106 811	41 011
	Vlastní kapitál celkem		777 675	470 783
	PASIVA CELKEM	61	784 346	473 537



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. 2025
v tisících Kč

Označení	Text	Číslo řád.	Běžné období	Minulé období
1.	Výnosy z úroků a podobné výnosy	PL1	1 932	1 455
	z toho: úroky z dluhových cenných papírů	PL2	0	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	21 418	17 339
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	21 418	17 339
4.	Výnosy z poplatků a provizí	PL9	0	0
5.	Náklady na poplatky a provize	PL10	7 992	4 995
6.	Zisk nebo ztráta z finančních operací	PL11	96 442	28 800
7.	Ostatní provozní výnosy	PL12	16	2
8.	Ostatní provozní náklady	PL13	0	0
9.	Správní náklady	PL14	134	120
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	134	120
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	111 682	42 481
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	4 872	1 470
24.	Zisk nebo ztráta za účetní období po zdanění	PL32	106 810	41 011