

# Pololetní zpráva 2021

Fio fond domácího trhu – otevřený podílový fond

## Obsah

OBEČNÁ ČÁST	2
A. Základní informace o obhospodařovateli fondu	3
B. Základní informace a charakteristika fondu	3
C. Údaje o podílových listech, fondovém kapitálu, skladbě majetku a o aktivech fondu	4
D. Údaje o úplatě obhospodařovateli a dalším osobám	7
E. Údaje o osobě provádějící správu majetku	7
F. Údaje o technikách obhospodařování	7
G. Další údaje	8
H. Údaje o osobách odpovědných za pololetní zprávu	9
ROZVAHA	10
VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY	13



# Obecná část

## A. Základní informace o obhospodařovateli fondu

Obchodní firma:	Fio investiční společnost, a.s. (dále též „Společnost“)
Sídlo:	V Celnici 1028/10, 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, V Celnici 1028/10, PSČ 117 21
Kontakty:	<a href="http://www.fiofondy.cz">www.fiofondy.cz</a> +420 224 346 800

O založení Společnosti bylo rozhodnuto jejím zakladatelem, společností Fio banka 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. 2021 Společnost obhospodařovala tyto investiční fondy:

- Fio globální akciový fond – otevřený podílový fond (standardní fond)
- Fio fond domácího trhu – otevřený podílový fond (speciální fond)

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. 2021 až 30. 6. 2021

#### Depozitář:

Činnost depozitáře vykonávala pro fond po celou dobu rozhodného období společnost UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., IČO: 64948242, 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 Deloitte Audit s.r.o., IČO: 49620592, se sídlem se sídlem Italská 2581/67, Vinohrady, 120 00 Praha 2, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 24349.

#### 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. 2021 bylo u Fio fondu domácího trhu evidováno v oběhu 140 997 274ks podílových listů o celkové hodnotě 156 638 559,47Kč (hodnota fondového kapitálu (NAV) k 30. 6. 2021). Za období od 1. 1. 2021 do 30. 6. 2021 bylo vydáno 36 561 917 ks podílových listů o celkové hodnotě 38 997 587,07 Kč. Ve stejném období bylo odkoupeno 9 033 751 ks podílových listů o celkové tržní hodnotě 9 629 355,94 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. 2021 do 30. 6. 2021						
	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	6 039 652	6 158 286,47	737 428	750 225,79	5 302 224	5 408 060,68
únor	3 054 692	3 123 325,35	2 041 690	2 079 416,03	1 013 002	1 043 909,32
březen	3 858 233	4 018 370,04	955 763	993 550,36	2 902 470	3 024 819,68
duben	6 294 112	6 643 319,89	1 329 966	1 406 041,57	4 964 146	5 237 278,32
květen	8 879 473	9 598 424,72	1 394 084	1 505 415,82	7 485 389	8 093 008,90
červen	8 435 755	9 455 860,60	2 574 820	2 894 706,37	5 860 935	6 561 154,23
<b>Celkem</b>	<b>36 561 917</b>	<b>38 997 587,07</b>	<b>9 033 751</b>	<b>9 629 355,94</b>	<b>27 528 166</b>	<b>29 368 231,13</b>

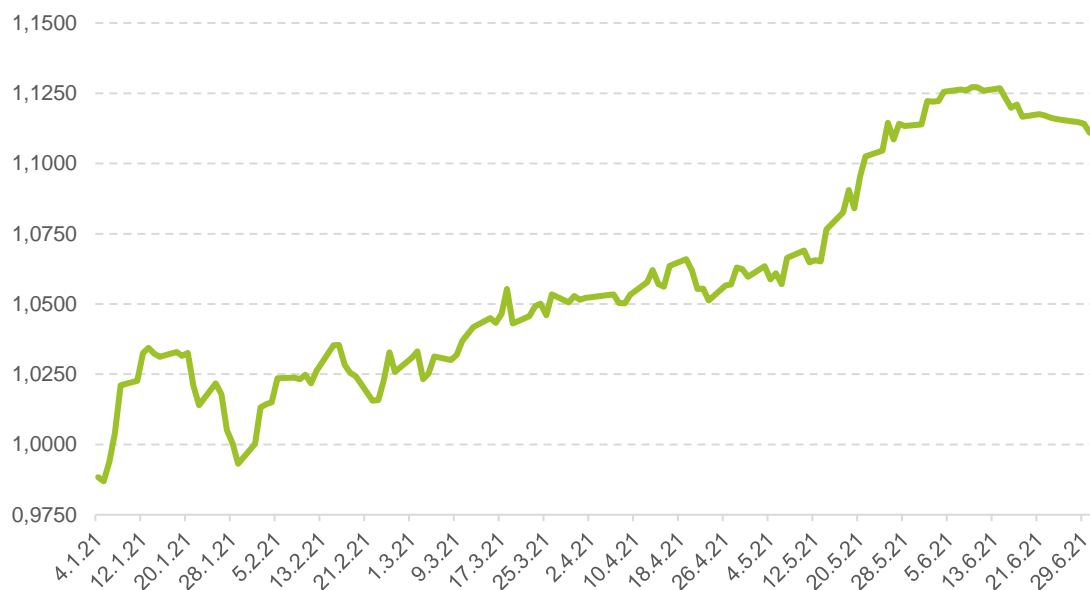
### Údaje o podílových listech a fondovém kapitálu k 30. 6. 2021

údaje o celkovém počtu podílových listů vydaných fondem, které jsou v oběhu k 30. 6. 2021	<b>140 997 274ks</b>
údaje o fondovém kapitálu na jeden podílový list k 30. 6. 2021	<b>1,1109Kč</b>

Ekonomický vývoj v České republice byl v úvodu roku nadále výrazně ovlivňován protipandemickými opatřeními, které z velké části zabraňovaly běžnému fungování spotřebitelského sektoru a sektoru služeb. Dopad na akciové trhy byl limitován, když investoři v předzvěsti silného ekonomického oživení po odeznění pandemie své prostředky z akciových trhů nestahovali. Pozitivní očekávání pramenila z rostoucí proočkovatelnosti obyvatelstva a brzkého návratu do relativního normálu. Z globálního pohledu situaci na akciových trzích nadále citelně ovlivňovala aktivita centrálních bank, které praktikovaly výrazně expanzivní měnovou politiku. Širší US index S&P500 opakovaně vylepšoval svá historická maxima a za první pololetí si připsal zisk přes 14 %. Domácí index PX posílil o 12,2 %, při zohlednění čistých dividend domácí akcie posílily o lehce přes 13 %.

Hodnota podílového listu kontinuálně rostla a zhodnocení za první polovinu roku dosáhlo 12,6 %. Hodnota jednoho podílového listu dosáhla k 30. 6. 2021 hodnoty 1,1109 Kč. V průběhu června bylo dosaženo nové maximální hodnoty podílového listu, která se dostala na 1,1272 Kč. Podporou vývoje bylo především výrazné zotavení v bankovním sektoru, který má ve struktuře portfolia vyšší zastoupení. Tituly těžily z očekávaného ekonomického oživení, díky němuž by již nemělo docházet k výraznému zhoršování kvality úvěrových portfolií. Největší pozice v akciích ČEZu posílila o více než 20 %, když titul posiloval v kontextu výrazného růstu cen elektrické energie a emisních povolenek. Nejvýraznějšího zhodnocení dosáhly akcie České zbrojovky, které si připsaly kurzový růst o 45 %.

### Vývoj NAV (v Kč) na jeden podílový list (NAV/PL) od 1. 1. 2021 do 30. 6. 2021



Objem majetku Fio fondu domácího trhu investovaného na akciových trzích dosáhl ke dni 30. 6. 2021 83,1 % a podíl finančních prostředků a ostatních investičních nástrojů na struktuře majetku fondu činil 16,9 %. Celková zainvestovaná částka finančních prostředků podílového fondu se v první polovině letošního roku pohybovala v relativně úzkém rozmezí přibližně 82 % až 89 %, tato kolísavost byla dána především aktivním využíváním investičních příležitostí na domácím akciovém trhu. Podrobné údaje o zainvestovaném majetku viz následující tabulka.

**Údaje o skladbě majetku a jejích změnách od 1. 1. 2021 do 30. 6. 2021 (vždy k poslednímu dni v měsíci)\***

	akcie a obdobné investiční instrumenty	ostatní investiční nástroje a finanční prostředky
leden	82,15	17,85
únor	88,50	11,50
březen	86,94	13,06
duben	86,92	13,08
květen	84,67	15,33
červen	83,10	16,90

\* 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 finanční tituly obchodované na pražské burze, které společně s energetickou společností ČEZ tvoří více než polovinu portfolia. Vyšší váha zastoupení je oproti předchozím obdobím patrná u akcií technologické společnosti Avast. Následující tabulka zobrazuje detailní složení akcií a obdobných investičních instrumentů k 30. 6. 2021:

**Složení majetku fondu k 30. 6. 2021**

název ceniny	ISIN	zastoupení v % *	průměrná pořizovací cena v Kč	reálná hodnota k 30. 6. 2021 v Kč
AVAST	GB00BDD85M81	14,28	128,77	146,05
ČESKÁ ZBROJOVKA	CZ0009008942	3,87	319,90	427
ČEZ	CZ0005112300	18,99	505,17	638
EMAN	CZ0009009718	0,54	51,00	84
ERSTE GROUP BANK AG	AT0000652011	12,6	661,78	791,6
KOFOLA ČS	CZ0009000121	4,43	260,34	280
KOMERČNÍ BANKA	CZ0008019106	11,1	711,22	757
MONETA MONEY BANK	CZ0008040318	5,89	69,40	81,7
O2 C.R.	CZ0009093209	4,48	241,24	264
PHILIP MORRIS ČR	CS0008418869	2,64	14191,75	14280
STOCK SPIRITS GROUP	GB00BF5SDZ96	3,11	62,73	80,10
VIG	AT0000908504	3,55	542,78	587

\* 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 2020.

Údaje o skutečně zaplacené úplatě obhospodařovateli a dalším osobám za období od 1. 1. 2021 do 30. 6. 2021	
Úplata Společnosti za činnost obhospodařování <sup>1</sup>	1 054 415,02 Kč
Úplata Společnosti za činnost administrace <sup>1</sup>	310 122,13 Kč
Úplata za činnost depozitáře <sup>2</sup>	60 499,98 Kč
Úplata za činnost auditora <sup>3</sup>	54 450,00 Kč
Údaje o dalších nákladech či daních <sup>4</sup>	viz výkaz zisku a ztráty

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

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

<sup>3</sup> částka vyjadřuje náklad za činnost auditora za rok 2020

<sup>4</sup> 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 fondu vykonává od jeho vzniku dne 9. 10. 2018 (tedy včetně rozhodného období).

## F. Údaje o technikách obhospodařování

Mezi techniky 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. Tyto techniky obhospodařování lze použít pouze za podmínek specifikovaných ve statutu fondu.

Všechny techniky k obhospodařování fondu jsou v souladu s § 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.



V rozhodném období nebyly na účet fondu uzavřeny žádné repo obchody ani žádný z výše uvedených finančních derivátů.

Hlavní rizika fondu přináší změny kurzů na domácích akciových 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, jsou zpravidla 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 protistranu 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, která je vyjádřena roční směrodatnou odchylkou z 260 týdenních výkonností podílových listů fondu,
- c) sledování událostí operačního rizika.

## G. Další údaje

### **Údaje vyžadované § 234 odst. 1 písm. j) ZISIF, resp. § 42 písm. b) vyhlášky č. 244/2013 Sb., ve znění pozdějších předpisů, 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: 64948242, se sídlem Praha 4 - Michle, Želetavská 1525/1, PSČ 14092, 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, V Celnici 1028/10, PSČ 117 21, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 2704
- 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).

## H. 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 27. 8. 2021

Mgr. Jan Sochor v. r.  
předseda představenstva

Mgr. Josef Valter v. r.  
člen představenstva



# Rozvaha

Název účetní jednotky  
Sídlo účetní jednotky  
IČO

Fio fond domácího trhu - otevřený podílový fond  
Praha 1, V Celnici 1028/10, PSČ 11721  
75161095

Rozvaha k 30.06.2021 v tisících Kč		běžné období			minulé období	
Označ.	Text	Řádek	Brutto	Korekce	Netto	Netto
<b>1.</b>	<b><i>Pokladní hotovost, vklady u centrálních bank</i></b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2.</b>	<b><i>Státní bezkupónové dluhopisy a ostatní cenné papíry přijímané centrální bankou k refinancování</i></b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 998</b>
2.a)	vydané vládními institucemi	3	0	0	0	6 998
2.b)	ostatní	4	0	0	0	0
<b>3.</b>	<b><i>Pohledávky za bankami a družstevními záložnami</i></b>	<b>5</b>	<b>26 067</b>	<b>0</b>	<b>26 067</b>	<b>9 455</b>
3.a)	splatné na požádání	6	26 067	0	26 067	9 455
3.b)	ostatní pohledávky	7	0	0	0	0
<b>4.</b>	<b><i>Pohledávky za klienty - členy družstevních záložen</i></b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4.a)	splatné na požádání	9	0	0	0	0
4.b)	ostatní pohledávky	10	0	0	0	0
<b>5.</b>	<b><i>Dluhové cenné papíry</i></b>	<b>11</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5.a)	vydané vládními institucemi	12	0	0	0	0
5.b)	vydané ostatními osobami	13	0	0	0	0
<b>6.</b>	<b><i>Akcie, podílové listy a ostatní podíly</i></b>	<b>14</b>	<b>131 115</b>	<b>0</b>	<b>131 115</b>	<b>68 583</b>
<b>7.</b>	<b><i>Účasti s podstatným vlivem</i></b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	z toho: v bankách	16	0	0	0	0
<b>8.</b>	<b><i>Účasti s rozhodujícím vlivem</i></b>	<b>17</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	z toho: v bankách	18	0	0	0	0
<b>9.</b>	<b><i>Dlouhodobý nehmotný majetek</i></b>	<b>19</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9.a)	zřizovací výdaje	20	0	0	0	0
9.b)	goodwill	21	0	0	0	0
<b>10.</b>	<b><i>Dlouhodobý hmotný majetek</i></b>	<b>22</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	z toho: pozemky a budovy pro provozní činnost	23	0	0	0	0
<b>11.</b>	<b><i>Ostatní aktiva</i></b>	<b>24</b>	<b>605</b>	<b>0</b>	<b>605</b>	<b>304</b>
<b>12.</b>	<b><i>Pohledávky z upsaného základního kapitálu</i></b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>13.</b>	<b><i>Náklady a příjmy příštích období</i></b>	<b>26</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>AKTIVA CELKEM</b>	<b>27</b>	<b>157 787</b>	<b>0</b>	<b>157 787</b>	<b>85 340</b>

<b>1.</b>	<b>Závazky vůči bankám, družstevním záložnám</b>	<b>28</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.a)	splatné na požádání	29	0	0
1.b)	ostatní závazky	30	0	0
<b>2.</b>	<b>Závazky vůči klientům - členům družstevních záložen</b>	<b>31</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2a)	splatné na požádání	32	0	0
2b)	ostatní závazky	33	0	0
<b>3.</b>	<b>Závazky z dluhových cenných papírů</b>	<b>34</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3a)	emitované dluhové cenné papíry	35	0	0
3b)	ostatní závazky z dluhových cenných papírů	36	0	0
<b>4.</b>	<b>Ostatní pasiva</b>	<b>37</b>	<b>326</b>	<b>218</b>
<b>5.</b>	<b>Výnosy a výdaje příštích období</b>	<b>38</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6.</b>	<b>Rezervy</b>	<b>39</b>	<b>823</b>	<b>29</b>
6.a)	na důchody a podobné závazky	40	0	0
6.b)	na daně	41	823	29
6.c)	ostatní	42	0	0
<b>7.</b>	<b>Podřízené závazky</b>	<b>43</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Cizí zdroje celkem</b>		<b>823</b>	<b>29</b>
<b>8.</b>	<b>Základní kapitál</b>	<b>44</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8.a)	splacený základní kapitál	45	0	0
8.b)	vlastní akcie	46	0	0
8.c)	změny v základním kapitále	47	0	0
<b>9.</b>	<b>Emisní ážio</b>	<b>48</b>	<b>-4 869</b>	<b>-5 074</b>
<b>10.</b>	<b>Rezervní fondy a ostatní fondy ze zisku</b>	<b>49</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>11.</b>	<b>Rezervní fond na nové ocenění</b>	<b>53</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>12.</b>	<b>Kapitálové fondy</b>	<b>54</b>	<b>140 997</b>	<b>95 720</b>
<b>13.</b>	<b>Oceňovací rozdíly</b>	<b>55</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>14.</b>	<b>Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta z předchozích období</b>	<b>59</b>	<b>5 148</b>	<b>2 281</b>
<b>15.</b>	<b>Zisk nebo ztráta za účetní období</b>	<b>60</b>	<b>15 362</b>	<b>-7 834</b>
	<b>Vlastní kapitál celkem</b>		<b>156 638</b>	<b>85 093</b>
	<b>PASIVA CELKEM</b>	<b>61</b>	<b>157 787</b>	<b>85 340</b>



## **Výkaz zisku a ztráty**

Název účetní jednotky  
Sídlo účetní jednotky  
IČO

Fio fond domácího trhu - otevřený podílový fond  
Praha 1, V Celnici 1028/10, PSČ 11721  
75161095

Výkaz zisku a ztráty za období končící 30. 06. 2021 v tisících Kč				
Označení	Text	Číslo řád.	Běžné období	Minulé období
1.	<b>Výnosy z úroků a podobné výnosy</b>	<b>PL1</b>	<b>0</b>	<b>32</b>
	z toho: úroky z dluhových cenných papírů	PL2	0	1
2.	<b>Náklady na úroky a podobné náklady</b>	<b>PL3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	z toho: náklady na úroky z dluhových cenných papírů	PL4	0	0
3.	<b>Výnosy z akcií a podílů</b>	<b>PL5</b>	<b>1 786</b>	<b>788</b>
3.a.	výnosy z účasti s podstatným vlivem	PL6	0	0
3.b.	výnosy z účasti s rozhodujícím vlivem	PL7	0	0
3.c.	výnosy z ostatních akcií a podílů	PL8	1 786	788
4.	<b>Výnosy z poplatků a provizí</b>	<b>PL9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5.	<b>Náklady na poplatky a provize</b>	<b>PL10</b>	<b>1 578</b>	<b>867</b>
6.	<b>Zisk nebo ztráta z finančních operací</b>	<b>PL11</b>	<b>15 976</b>	<b>-7 772</b>
7.	<b>Ostatní provozní výnosy</b>	<b>PL12</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
8.	<b>Ostatní provozní náklady</b>	<b>PL13</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9.	<b>Správní náklady</b>	<b>PL14</b>	<b>27</b>	<b>27</b>
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	27	27
10.	<b>Rozpuštění rezerv a opravných položek k dlouhodobému hmotnému a nehmotnému majetku</b>	<b>PL18</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11.	<b>Odpisy, tvorba a použití rezerv a opravných položek k dlouhodobému hmotnému a nehmotnému majetku</b>	<b>PL19</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12.	<b>Rozpuštění opravných položek a rezerv k pohledávkám, cenným papírům a zárukám, výnosy z dříve odepsaných pohledávek</b>	<b>PL20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
13.	<b>Odpisy, tvorba a použití opravných položek a rezerv k pohledávkám, cenným papírům a zárukám</b>	<b>PL21</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14.	<b>Rozpuštění opravných položek k účastem s rozhodujícím a podstatným vlivem</b>	<b>PL22</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15.	<b>Ztráty z převodu účasti s rozhodujícím a podstatným vlivem, tvorba a použití opravných položek k účastem s rozhodujícím a podstatným vlivem</b>	<b>PL23</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
16.	<b>Rozpuštění ostatních rezerv</b>	<b>PL24</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17.	<b>Tvorba a použití ostatních rezerv</b>	<b>PL25</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18.	<b>Podíl na ziscích nebo ztrátách účastí s rozhodujícím nebo podstatným vlivem</b>	<b>PL26</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19.	<b>Zisk nebo ztráta za účetní období z běžné činnosti před zdaněním</b>	<b>PL27</b>	<b>16 159</b>	<b>-7 843</b>
20.	<b>Mimořádné výnosy</b>	<b>PL28</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21.	<b>Mimořádné náklady</b>	<b>PL29</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
22.	<b>Zisk nebo ztráta za účetní období z mimořádné činnosti před zdaněním</b>	<b>PL30</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
23.	<b>Daň z příjmů</b>	<b>PL31</b>	<b>797</b>	<b>-9</b>
24.	<b>Zisk nebo ztráta za účetní období po zdanění</b>	<b>PL32</b>	<b>15 362</b>	<b>-7 834</b>