



Pololetní zpráva 2024

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 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. 2024 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 Společnosti 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. 2024 až 30. 6. 2024

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 PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o., IČO 40765521, 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. 2024 bylo u Fio fondu domácího trhu evidováno v oběhu 289 222 699 ks podílových listů o celkové hodnotě 470 783 088,71 Kč (hodnota fondového kapitálu (NAV) k 30. 6. 2024). Za období od 1. 1. 2024 do 30. 6. 2024 bylo vydáno 27 370 167 ks podílových listů o celkové hodnotě 42 746 697,83 Kč. Ve stejném období bylo odkoupeno 16 110 014 ks podílových listů o celkové tržní hodnotě 25 165 857,48 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. 2024 do 30. 6. 2024						
	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	3 821 391	5 736 814,59	1 239 142	1 857 194,28	2 582 249	3 879 620,31
únor	4 027 567	6 112 432,37	3 048 814	4 619 914,45	978 753	1 492 517,92
březen	3 774 048	5 705 965,88	1 578 333	2 387 798,61	2 195 715	3 318 167,27
duben	3 322 153	5 187 812,84	3 003 066	4 687 473,39	319 087	500 339,45
květen	6 782 050	10 901 587,82	4 866 297	7 789 892,19	1 915 753	3 111 695,63
červen	5 642 958	9 102 084,33	2 374 362	3 823 584,56	3 268 596	5 278 499,77
Celkem	27 370 167	42 746 697,83	16 110 014	25 165 857,48	11 260 153	17 580 840,35

Údaje o podílových listech a fondovém kapitálu k 30. 6. 2024	
údaje o celkovém počtu podílových listů vydaných fondem, které jsou v oběhu k 30. 6. 2024	289 222 699 ks
údaje o fondovém kapitálu na jeden podílový list k 30. 6. 2024	1,6278 Kč

Vývoj na globálních akciových trzích v první polovině roku 2024 vyzníval pozitivně. Řada světových indexů dosáhla na svá nová historická maxima. Globální ekonomika se nesla v duchu mírně oslabujících makro veličin, pokračujícího ústupu inflace a s tím související tendence centrálních bank k postupnému snižování úrokových sazeb. V Evropě ECB již reálně začala, v USA Fed nakonec, v kontextu nadále silného pracovního trhu, snížení sazeb odkládal a cyklus bude pravděpodobně zahájen až v druhé polovině letošního roku. Širší US index S&P500 si připsal zhodnocení o téměř 14,5 %. Růst trhu byl tažen především velkými technologickými firmami „Magnificent 7“, které těžily nadále z velkého rozvoje umělé inteligence. Panevropský index STOXX Europe 600 posílil o necelých 7 %. Pražská burza zaznamenala rovněž velmi silnou první polovinu roku, když klasický index PX posílil o 9,33 % a dostal se na nejvyšší hodnoty od roku 2008. Index zohledňující čisté dividendy si připsal růst přes 15 % a dostal se na nová historická maxima.

S pozitivním vývojem trhu se dařilo zhodnocovat i podílové listy fondu. Kurz ze závěru pololetí na úrovni 1,6278 je rovněž novým historickým maximem. Hodnota podílového listu se od konce roku zvýšila o 9,77 %. Výraznou zásluhu na zhodnocení fondy si připsaly především akcie Erste Group, které při zohlednění dividendy posílily o téměř 30 %. V kontextu nadále vysokých výdajů na zbrojení a pokračující expanzi se dařilo i akciím společnosti Colt CZ Group, jejichž zhodnocení se rovněž blížilo úrovni 30 %. Relativně nižší zastoupení v akciích pojišťovny VIG a bankovního domu Moneta Money Bank bylo dílčí brzdou ještě lepšího vývoje v porovnání s celým trhem. Slabší výkonnost se v úvodu

roku prezentoval ČEZ, kde nadále převládala nejistota spojená s transformací společnosti, resp. osudem vládních zásahů v podobě mimořádné daně z neočekávaných zisků. Negativně působil rovněž pokračující ústup cen elektrické energie na nižší ceny. Zápornou výkonnost si v úvodu roku připsaly rovněž akcie společnosti Gevorkyan.

Vývoj NAV (v Kč) na jeden podílový list (NAV/PL) od 1. 1. 2024 do 30. 6. 2024



Objem majetku Fio fondu domácího trhu investovaného na akciových trzích dosáhl ke dni 30. 6. 2024 82,34 % a podíl finančních prostředků a ostatních investičních nástrojů na struktuře majetku fondu činil 17,66 %. Celková zainvestovanost finančních prostředků podílového fondu se v první polovině letošního roku pohybovala v pásmu mezi 82,34 % až 88,40 %. Míra zainvestovanosti byla nejvyšší v úvodu roku, v průběhu jednotlivých měsíců se zastoupení hotovosti s mírnou redukcí pozic a přítokem nových prostředků postupně navyšovalo. Volná hotovost byla průběžně umísťována do depozitních produktů s výnosem blížícím se úrovni hlavní repo sazby ČNB, která postupně klesala. Podrobné údaje o zainvestovaném majetku viz následující tabulka.

Údaje o skladbě majetku a jejích změnách od 1. 1. 2024 do 30. 6. 2024 (vždy k poslednímu dni v měsíci)*

	akcie a obdobné investiční instrumenty	ostatní investiční nástroje a finanční prostředky
leden	88,40	11,60
únor	86,92	13,08
březen	87,70	12,30
duben	85,16	14,84
květen	82,62	17,38
červen	82,34	17,66

* 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, které společně s energetickou společností ČEZ tvoří více než polovinu portfolia. Oproti

konci roku 2023 zůstala struktura portfolia stejná a nadále obsahuje 14 emisí. Žádný nový titul do struktury portfolia v průběhu první poloviny roku 2024 nepřibyl a ani nebyl vyřazen. Zastoupení emisí z trhu Start dosáhlo na konci pololetí úrovně lehce nad 6 %. Nižší zastoupení tohoto segmentu oproti konci roku 2023 je dáno tím, že emise Gevorkyan byla přefazena na nejprestižnější segment Prime. Následující tabulka zobrazuje detailní složení akcií a obdobných investičních instrumentů k 30. 6. 2024:

Složení majetku fondu k 30. 6. 2024				
název ceniny	ISIN	zastoupení v % *	průměrná pořizovací cena v Kč	reálná hodnota k 30. 6. 2024 v Kč
BEZVAVLASY	CZ0009011920	2,11	520,12	725
COLT CZ GROUP SE	CZ0009008942	5,63	453,41	677
CTP N.V.	NL00150006R6	2,80	326,58	401
ČEZ, A.S.	CZ0005112300	14,72	703,74	880
EMAN	CZ0009009718	0,72	96,92	79
ERSTE GROUP BANK AG	AT0000652011	14,23	774,66	1104
GEVORKYAN	SK1000025322	3,47	247,43	258
KARO LEATHER	CZ0009008819	3,24	124,47	171
KOFOLA ČS	CZ0009000121	3,29	277,89	304
KOMERČNÍ BANKA	CZ0008019106	14,68	771,33	782,5
MONETA MONEY BANK	CZ0008040318	8,27	82,39	102,2
PHILIP MORRIS ČR	CS0008418869	3,61	15168,13	15280
PILULKA LÉKÁRNY	CZ0009009874	0,07	655,00	128,5
VIG	AT0000908504	6,24	572,70	757

* 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 2023.

Údaje o skutečně zaplacené úplatě obhospodařovateli a dalším osobám za období od 1. 1. 2024 do 30. 6. 2024

Úplata Společnosti za činnost obhospodařování ¹	3 651 446,94 Kč
Úplata Společnosti za činnost administrace ¹	1 073 954,96 Kč
Úplata za činnost depozitáře ²	132 303,16 Kč
Úplata za činnost auditora ³	0 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 2023

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 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.

Společnost na účet Fio fondu domácího trhu neuzavřela v první polovině roku 2024 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 § 234 odst. 1 písm. k) 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:
 - o 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
 - o 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
 - o společnost PPF banka a.s., IČO 47116129, 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
 - o 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 29.8.2024

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, Na Florenci 2139/2, Nové Město, PSČ 110 00
75161095

Rozvaha k 30. 6. 2024 v tisících Kč		běžné období				minulé období
Označ.	Text	Řádek	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	78 729	0	78 729	51 195
3.a)	splatné na požádání	6	78 729	0	78 729	51 195
3.b)	ostatní pohledávky	7	0	0	0	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	389 894	0	389 894	316 819
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	4 914	0	4 914	11 897
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	473 537	0	473 537	379 911

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	1 225	882
5.	Výnosy a výdaje přístích období	38	0	0
6.	Rezervy	39	1 529	167
6.a)	na důchody a podobné závazky	40	0	0
6.b)	na daně	41	1 529	167
6.c)	ostatní	42	0	0
7.	Podřízené závazky	43	0	0
	Cizí zdroje celkem		2 754	1 049
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	41 069	34 583
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	289 223	277 570
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	99 480	25 054
15.	Zisk nebo ztráta za účetní období	60	41 011	41 655
	Vlastní kapitál celkem		470 783	378 862
	PASIVA CELKEM	61	473 537	379 911



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
75161095

Výkaz zisku a ztráty za období končící 30. 6. 2024 v tisících Kč				
Označení	Text	Číslo řád.	Běžné období	Minulé období
1.	Výnosy z úroků a podobné výnosy	PL1	1 455	1 614
	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	17 339	19 685
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	17 339	19 685
4.	Výnosy z poplatků a provizí	PL9	0	0
5.	Náklady na poplatky a provize	PL10	4 995	4 321
6.	Zisk nebo ztráta z finančních operací	PL11	28 800	24 822
7.	Ostatní provozní výnosy	PL12	2	1
8.	Ostatní provozní náklady	PL13	0	0
9.	Správní náklady	PL14	120	118
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	120	118
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	42 481	41 683
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	1 470	28
24.	Zisk nebo ztráta za účetní období po zdanění	PL32	41 011	41 655