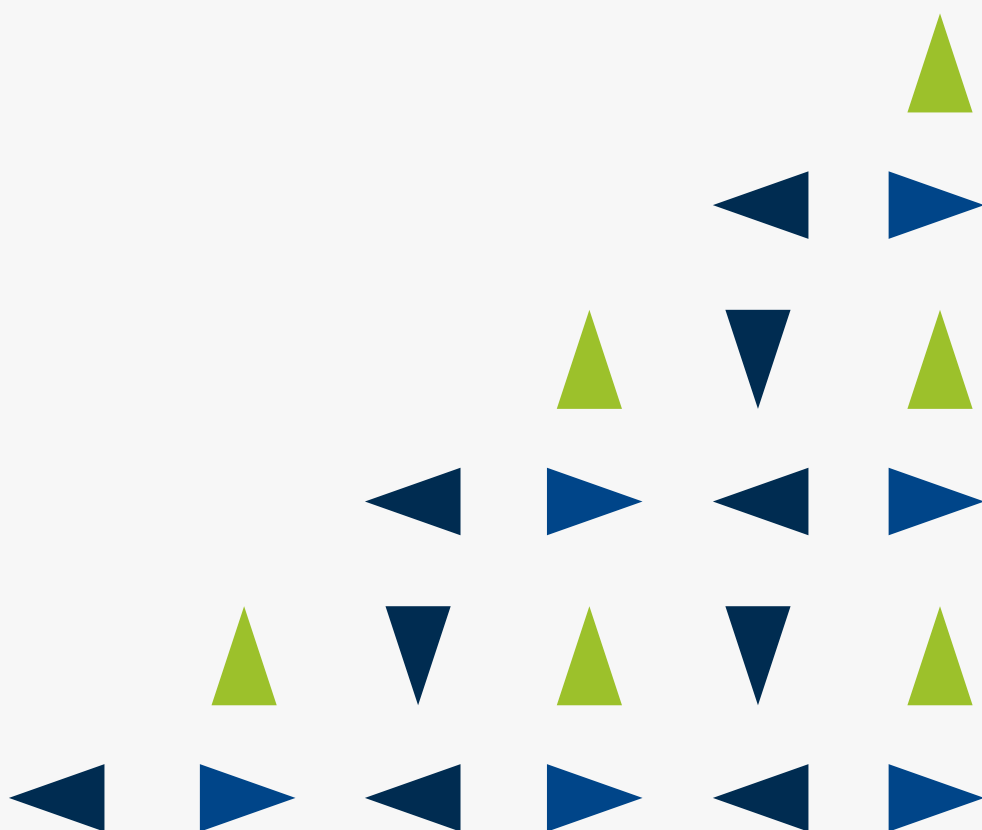




Pololetní zpráva 2025

**Fio globální akciový fond – otevřený podílový
fond**

Obsah

OBECNÁ 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	9
E. Údaje o osobě provádějící správu majetku	9
F. Údaje o technikách obhospodařování	10
G. Údaje týkající se prosazování environmentálních nebo sociálních vlastností a udržitelných investic	11
H. Další údaje	11
I. Údaje o osobách odpovědných za pololetní zprávu	12
ROZVAHA	13
VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY	16



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 fond domácího trhu – otevřený podílový fond (speciální fond)
- Fio globální akciový fond – otevřený podílový fond (standardní 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 globální akciový fond - otevřený podílový fond
Typ fondu dle AKAT:	akciový fond
Datum vzniku:	11. 10. 2018
Druhy podílových listů fondu:	Třída CZK, ISIN CZ0008475720 Třída EUR, ISIN CZ0008476215
Zahájení vydávání podílových listů	Třída CZK dne 25. 10. 2018 Třída EUR dne 26. 1. 2021
Rozhodné období	1. 1. 2025 až 30. 6. 2025

Rozhodnutím České národní banky ze dne 24. 11. 2020 byla schválena změna statutu fondu, která umožňovala začít vydávat další druh podílových listů, označovaných souhrnně jako Třída EUR. Podílové listy bez označení Třídy vydávané před datem 26. 1. 2021 (den zahájení vydávání podílových listů Třídy EUR) se začaly od tohoto data označovat jako podílové listy Třídy CZK. Pro účely této pololetní zprávy jsou podílovými listy Třídy CZK označovány i podílové listy bez označení třídy (tedy podílové listy vydávané před 26. 1. 2021).

Dne 26. 1. 2021 bylo rovněž zahájeno přeshraniční nabízení obou tříd podílových listů fondu ve Slovenské republice.

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 globální akciový fond je zaměřen na investice do akciových titulů obchodovaných převážně na trzích vyspělých ekonomik (příčemž vyspělými ekonomikami se rozumí zejména členské státy OECD). Podíl investic v akciích, cenných papírech 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“) musí dosahovat minimálně 80 % objemu majetku fondu. Základním předpokladem investiční strategie je dlouhodobé zhodnocování investovaných finančních prostředků, a to díky aktivně řízeným investicím do portfolia akcií obchodovaných na regulovaných akciových trzích. Fond nemá v úmyslu své investice koncentrovat do konkrétního hospodářského odvětví nebo jeho části, určité části finančního trhu ani konkrétní zeměpisné oblasti.

Fio globální akciový fond se snaží těžit primárně z hlavních světových trendů v oblastech, jako jsou IT, finance a zdravotnictví, ale i další odvětví ekonomiky. Fio globální akciový fond je vhodný především pro investory, kteří požadují vyšší potenciální výnos a zároveň jsou ochotni podstupovat větší riziko. Vhodný investiční horizont 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 globálního akciového fondu evidováno v oběhu **549 192 323 ks** podílových listů Třídy CZK o celkové hodnotě **911 362 279,23 Kč** (hodnota fondového kapitálu (NAV) Třídy CZK k 30. 6. 2025) a **7 613 684 ks** podílových listů Třídy EUR o celkové hodnotě **8 713 870,48 EUR** (hodnota fondového kapitálu (NAV) Třídy EUR k 30. 6. 2025).

V první polovině roku 2025 bylo vydáno **51 086 324 ks** podílových listů Třídy CZK o celkové hodnotě **79 009 756,48 Kč** a vydáno **663 239 ks** podílových listů Třídy EUR o celkové hodnotě **703 960,28 EUR**. Ve stejném období bylo odkoupeno **69 504 288 ks** podílových listů Třídy CZK o celkové hodnotě **111 524 367,48 Kč** a odkoupeno **905 495 ks** podílových listů Třídy EUR o celkové hodnotě **1 013 736,74 EUR**. Podrobný přehled o vydaných a odkoupených podílových listech v jednotlivých měsících rozhodného období je znázorněn v následujících tabulkách.

Údaje o vydaných a odkoupených podílových listech Třídy CZK 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	7 694 229	12 891 921,43	17 966 053	30 057 311,37	-10 271 824	-17 165 389,94
únor	5 635 631	9 445 959,56	14 251 348	23 842 052,53	-8 615 717	-14 396 092,97
březen	7 761 641	12 262 021,41	12 143 298	19 160 921,68	-4 381 657	-6 898 900,27
duben	19 492 227	27 738 171,20	10 334 047	14 795 979,88	9 158 180	12 942 191,32
květen	6 775 463	10 677 585,78	5 198 667	8 177 999,94	1 576 796	2 499 585,84
červen	3 727 133	5 994 097,10	9 610 875	15 490 102,08	-5 883 742	-9 496 004,98
Celkem	51 086 324	79 009 756,48	69 504 288	111 524 367,48	-18 417 964	-32 514 611,00

Údaje o vydaných a odkoupených podílových listech Třídy EUR od 1. 1. 2025 do 30. 6. 2025						
	vydané podílové listy		odkoupené podílové listy		saldo	
	počet v ks	objem v EUR	počet v ks	objem v EUR	počet v ks	objem v EUR
leden	67 988	78 212,85	222 490	256 873,97	-154 502	-178 661
únor	73 975	85 812,05	269 052	310 270,15	-195 077	-224 458
březen	133 257	145 385,19	137 512	149 740,18	-4 255	-4 355
duben	255 607	250 085,15	76 259	77 761,67	179 348	172 323
květen	68 590	73 913,29	114 687	124 270,79	-46 097	-50 358
červen	63 822	70 551,75	85 495	94 819,98	-21 673	-24 268
Celkem	663 239	703 960,28	905 495	1 013 736,74	-242 256	-309 776

Údaje o podílových listech a fondovém kapitálu k 30. 6. 2025

údaje o celkovém počtu podílových listů Třídy CZK vydaných fondem, které jsou v oběhu k 30. 6. 2025	549 192 323 ks
údaje o celkovém počtu podílových listů Třídy EUR vydaných fondem, které jsou v oběhu k 30. 6. 2025	7 613 684ks
údaje o fondovém kapitálu na jeden podílový list Třídy CZK k 30. 6. 2025	1,6595 Kč
údaje o fondovém kapitálu na jeden podílový list Třídy EUR k 30. 6. 2025	1,1445 EUR

Hodnota fondového kapitálu fondu na jeden podílový list (NAV/PL) vzrostla v prvním pololetí 2025 u **Třídy CZK o 1,85 %** na hodnotu **1,6595 Kč** a u **Třídy EUR o 1,88 %** na hodnotu **1,1445 EUR**.

NAV fondu v první polovině roku prošlo volatilním vývojem v souladu s vývojem na trzích. První polovina roku 2025 byla ve znamení 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. Na NAV fondu, resp. fondový kapitál na jeden podílový list (NAV/PL) u obou Tříd, pozitivně působily zejména pozice v akciích technologických firem. Negativně na NAV působily naopak některé akcie ze zdravotnického nebo spotřebního sektoru.

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

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



Objem majetku fondu investovaného na akciových trzích dosáhl ke dni 30. 6. 2025 podílu 88,47 % a podíl finančních prostředků na struktuře majetku fondu činil 11,53 %. 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	finanční prostředky
leden	97,28	2,72
únor	97,33	2,67
březen	96,27	3,73
duben	90,55	9,45
květen	89,70	10,30
červen	88,47	11,53

* 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 %.

Z následující tabulky, která zobrazuje složení akcií a obdobných investičních instrumentů k 30. 6. 2025, je zřejmé, že žádná z nakoupených cenin svým zastoupením na hodnotě majetku fondu na konci rozhodného období nijak výrazně nepřevažovala nad ostatními ceninami. Podíl jednotlivých akcií či obdobných investičních instrumentů se pohyboval v intervalu od 0,13 % do 5,99 % ve vztahu k celkovému majetku ve fondu.

Složení majetku fondu k 30. 6. 2025

název ceniny	ISIN	zastoupení v %*	průměrná pořizovací cena v USD**	reálná hodnota k 30. 6. 2025 v USD**
ACCENTURE PLC	IE00B4BNMY34	3,19	268,48	298,89
ALPHABET, INC. CL. C	US02079K1079	2,81	117,67	177,39
AMAZON.COM	US0231351067	3,89	160,77	219,39
ASML HOLDING N.V.	NL0010273215	4,72	506,76	677,60
BE SEMICONDUCTOR	NL0012866412	5,11	51,79 EUR	127,05 EUR
BLACKROCK	US09290D1019	3,67	867,51	1049,25
BOOKING HOLDINGS	US09857L1089	2,30	2009,83	5789,24
CACI INTERNATIONAL	US1271903049	1,53	422,42	476,70
CATERPILLAR	US1491231015	2,37	292,43	388,21
COSTAR GROUP	US22160N1090	0,29	78,82	80,40
DASSAULT SYSTEMES SE	FR0000130650	0,69	37,53 EUR	30,73 EUR
EDWARDS LIFESCIENCES	US28176E1082	2,49	76,74	78,21
FERRARI N.V.	NL0011585146	1,32	420,66	490,74
GARTNER	US3666511072	1,28	220,71	404,22
GLOBAL PAYMENTS	US37940X1028	2,51	130,29	80,04
HERMES INTERNATIONAL	FR0000052292	0,81	2293,75 EUR	2299,00 EUR
IDEXX LABORATORIES	US45168D1046	1,00	398,20	536,34
INFINEON AG	DE0006231004	1,94	31,52 EUR	36,12 EUR
INTERCONT. EXCHANGE	US45866F1049	1,78	103,46	183,47
KEYSIGHT TECHNOLOGIE	US49338L1035	3,04	133,51	163,86
KLA CORPORATION	US4824801009	2,49	648,45	895,74
LAM RESEARCH	US5128073062	5,99	99,93	97,34
LINDE PLC	IE000S9YS762	1,79	451,57	469,18
LOCKHEED MARTIN	US5398301094	1,16	423,18	463,14
MASTERCARD	US57636Q1040	1,30	325,60	561,94
META PLATFORMS	US30303M1027	3,87	358,15	738,09
MICROSOFT	US5949181045	3,82	306,38	497,41
NIKE	US6541061031	3,75	94,41	71,04
NVIDIA	US67066G1040	0,15	113,20	157,99
PAYPAL HOLDINGS	US70450Y1038	1,69	135,54	74,32
S&P GLOBAL	US78409V1044	2,73	358,90	527,29
SAP SE	DE0007164600	0,64	115,86 EUR	258,15 EUR
SARTORIUS AG VZ.	DE0007165631	3,72	352,85 EUR	216,00 EUR
STARBUCKS	US8552441094	0,13	75,00	91,63
SYNOPSYS	US8716071076	1,06	281,03	512,68
THE BOEING COMPANY	US0970231058	4,48	169,00	209,53
THE ESTEE LAUDER	US5184391044	0,98	119,42	80,80
THE PROCTER & GAMBLE	US7427181091	1,12	160,21	159,32
THERMO FISHER	US8835561023	3,94	478,38	405,46
UNITEDHEALTH GROUP	US91324P1021	0,94	431,52	311,97

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

** není-li dále stanoveno jinak

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 0,058 % p.a. fondového kapitálu v případě aktiv fondu v hodnotě do 500 mil. Kč, 0,04 % p.a. fondového kapitálu v případě aktiv fondu v hodnotě od 500 mil. Kč do 1 000 mil. Kč a 0,03 % p.a. fondového kapitálu v případě aktiv fondu v hodnotě více než 1 000 mil. Kč, 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	9 313 659,33 Kč
Úplata Společnosti za činnost administrace ¹	2 739 311,59 Kč
Úplata za činnost depozitáře ²	317 661,32 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 měsíc 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. Lukáš Brodniček, CFA

Absolvent Vysoké školy ekonomické v Praze, fakulta mezinárodních vztahů. Je držitelem titulu CFA. Na kapitálovém trhu působí od roku 2012, od roku 2017 pracuje ve Finanční skupině Fio. Má přes 10 let zkušeností s investováním na domácích i zahraničních trzích. Funkci portfolio manažera ve vztahu k Fio globálnímu akciovému fondu vykonává od jeho vzniku dne 11. 10. 2018 (tedy včetně rozhodného období).

F. Údaje o technikách obhospodařování

Mezi techniky obhospodařování Fondu patří repo obchody (repo/reversní repo) podle § 31 až § 33 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 (včetně investičních limitů) 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.

Společnost na účet Fio globálního akciového fondu uzavřela v první polovině roku 2025 deset měnově zajišťujících operací – z toho deset swapů CZK/USD o celkovém objemu 36,40 milionů USD. Protistranou při uzavírání výše uvedených obchodů byla Fio banka, a.s., Česká spořitelna a.s., Komerční banka, a.s., UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. a PPF banka a.s. S použitím těchto technik obhospodařování dosáhly k 30. 6. 2025 náklady 16 799 240 Kč a výnosy 124 246 805,65 Kč.

Hlavní rizika fondu přináší změny kurzů na světových akciových trzích, protože naprostá většina aktiv je jimi ovlivněna. Toto se týká i měnového rizika, přestože je z části zajišťováno.

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/nebo 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 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, 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 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
 - 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
Sídlo účetní jednotky
IČO

Fio globální akciový fond - otevřený podílový fond
Na Florenci 2139/2, Nové Město, 110 00 Praha 1
75161109

Rozvaha k 30.06.2025 v tisících Kč						
		Řádek	běžné období			minulé období
Označ.	Text		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</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	78 735	0	78 735	56 363
3.a)	splatné na požádání	6	76 825	0	76 825	11 363
3.b)	ostatní pohledávky	7	1 910	0	1 910	45 000
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	1 042 691	0	1 042 691	1 143 571
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	57 166	0	57 166	3 925
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	5
AKTIVA CELKEM		27	1 178 592	0	1 178 592	1 203 864

1.	Závazky vůči bankám, družstevním záložnám	28	49 090	0
1.a)	splatné na požádání	29	49 090	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	2 385	9 719
5.	Výnosy a výdaje příštích období	38	0	0
6.	Rezervy	39	86	59
6.a)	na důchody a podobné závazky	40	0	0
6.b)	na daně	41	86	59
6.c)	ostatní	42	0	0
	Cizí zdroje (bez čistých aktiv připadajících na držitele podílových listů) celkem		51 561	9 778
7.	Čistá aktiva připadající na držitele podílových listů	43	1 103 258	1 232 026
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
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
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
15.	Přírůstek/úbytek čistých aktiv připadajících na držitele podílových listů	60	23 773	-37 940
	PASIVA CELKEM	61	1 178 592	1 203 864



Výkaz zisku a ztráty

Název účetní jednotky
Sídlo účetní jednotky
IČO

Fio globální akciový fond - otevřený podílový fond
Na Florenci 2139/2, Nové Město, 110 00 Praha 1
75161109

Výkaz zisku a ztráty za období končící 30.06.2025
v tisících Kč

Označení	Text	Číslo řád.	Běžné období	Minulé období
1.	Výnosy z úroků a podobné výnosy	PL1	384	2 662
	z toho: úroky z dluhových cenných papírů	PL2	0	0
2.	Náklady na úroky a podobné náklady	PL3	315	260
	z toho: náklady na úroky z dluhových cenných papírů	PL4	0	0
3.	Výnosy z akcií a podílů	PL5	4 933	5 679
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	4 933	5 679
4.	Výnosy z poplatků a provizí	PL9	0	0
5.	Náklady na poplatky a provize	PL10	12 971	14 229
6.	Zisk nebo ztráta z finančních operací	PL11	31 969	-31 616
7.	Ostatní provozní výnosy	PL12	0	0
8.	Ostatní provozní náklady	PL13	0	0
9.	Správní náklady	PL14	136	117
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	117
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	23 864	-37 881
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	91	59
24.	Zisk nebo ztráta za účetní období po zdanění	PL32	23 773	-37 940