



Pololetní zpráva 2021

Fio globální akciový fond – 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	9
E. Údaje o osobě provádějící správu majetku	9
F. Údaje o technikách obhospodařování	9
G. Další údaje	10
H. Údaje o osobách odpovědných za pololetní zprávu	11
ROZVAHA	12
VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY	15



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:	www.fiofondy.cz +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 fond domácího trhu – otevřený podílový fond (speciální fond)
- Fio globální akciový fond – otevřený podílový fond (standardní 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 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. 2021 až 30. 6. 2021

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 Deloitte Audit s.r.o., IČO: 49620592, 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 globální akciový fond je zaměřen na investice do akciových titulů obchodovaných převážně na trzích vyspělých ekonomik (přičemž 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. 2021 bylo u Fio globálního akciového fondu evidováno v oběhu **289 830 162 ks** podílových listů Třídy CZK o celkové hodnotě **470 423 335 Kč** (hodnota fondového kapitálu (NAV) Třídy CZK k 30. 6. 2021) a **1 719 763 ks** podílových listů Třídy EUR o celkové hodnotě **1 920 631 EUR** (hodnota fondového kapitálu (NAV) Třídy EUR k 30. 6. 2021).

V první polovině roku 2021 bylo vydáno **119 071 362 ks** podílových listů Třídy CZK o celkové hodnotě **178 923 835,65 Kč** a vydáno **1 731 573 ks** podílových listů Třídy EUR o celkové hodnotě **1 795 228,13 EUR**. Ve stejném období bylo odkoupeno **15 863 318 ks** podílových listů Třídy CZK o celkové hodnotě **23 671 850,33 Kč** a odkoupeno **11 810 ks** podílových listů Třídy EUR o celkové hodnotě **12 527,61 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. 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	14 258 599	20 474 298,70	2 481 847	3 555 897,17	11 776 752	16 918 401,53
únor	16 425 845	24 272 272,70	5 043 351	7 351 315,75	11 382 494	16 920 956,95
březen	23 803 978	34 597 948,30	1 410 210	2 041 279,57	22 393 768	32 556 668,73
duben	21 264 103	32 622 416,04	1 013 397	1 553 865,08	20 250 706	31 068 550,96
květen	24 741 402	37 633 202,11	3 624 416	5 543 314,99	21 116 986	32 089 887,12
červen	18 577 435	29 323 697,80	2 290 097	3 626 177,77	16 287 338	25 697 520,03
Celkem	119 071 362	178 923 835,65	15 863 318	23 671 850,33	103 208 044	155 251 985,32

* V období od 1.1.2021 do 25.1.2021 zahrnuje i podílové listy bez označení třídy (od 26.1.2021 začaly být takové podílové listy označovány jako Třída CZK).

Údaje o vydaných a odkoupených podílových listech Třídy EUR od 26. 1. 2021* do 30. 6. 2021						
	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	61 738	61 068,79	-	-	61 738	61 068,79
únor	428 894	434 682,66	201	204,97	428 693	434 477,69
březen	373 051	372 646,04	557	554,20	372 494	372 091,84
duben	253 258	268 806,51	1 072	1 119,52	252 186	267 686,99
květen	179 090	187 608,67	8 413	8 890,41	170 677	178 718,26
červen	435 542	470 415,46	1 567	1 731,51	433 975	468 683,95
Celkem	1 731 573	1 795 228,13	11 810	12 527,61	1 719 763	1 782 700,52

* Datum zahájení nabízení Třídy EUR.

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

údaje o celkovém počtu podílových listů Třídy CZK vydaných fondem, které jsou v oběhu k 30. 6. 2021	289 830 162 ks
údaje o celkovém počtu podílových listů Třídy EUR vydaných fondem, které jsou v oběhu k 30. 6. 2021	1 719 763 ks
údaje o fondovém kapitálu na jeden podílový list Třídy CZK k 30. 6. 2021	1,6231 Kč
údaje o fondovém kapitálu na jeden podílový list Třídy EUR k 30. 6. 2021	1,1168 EUR

Hodnota fondového kapitálu fondu na jeden podílový list (NAV/PL) vzrostla v prvním pololetí 2021 u **Třídy CZK o 13,95 %** na hodnotu **1,6231 Kč** a u **Třídy EUR o 11,68 %** na hodnotu **1,1168 EUR**.

NAV fondu vzrostlo víceméně v souladu s vývojem na trzích. Optimismus na akciovém trhu pramenil ze schválených vakcín proti koronaviru a očekávaného silného ekonomického oživení. Akciový trh podporují obecně nízké úrokové sazby a politika centrálních bank. Ekonomický výhled vylepšují také vládní stimuly v hlavních regionech. K růstu NAV fondu, resp. k růstu fondového kapitálu na jeden podílový list (NAV/PL) u obou Tříd, nejvíce přispěl růst akcií některých technologických společností jako je Nvidia, Gartner nebo ASML. Relativně vyšší rozkolísanost NAV, resp. NAV/PL, u Fio globálního akciového fondu je dána především současným zaměřením na rychle rostoucí odvětví globální ekonomiky, jako jsou zdravotnictví, informační technologie či finance.

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



Vývoj NAV (v EUR) na jeden podílový list (NAV/PL) Třídy EUR od 26. 1. 2021* do 30. 6. 2021



* Datum zahájení nabízení Třídy EUR.

Objem majetku fondu investovaného na akciových trzích dosáhl ke dni 30. 6. 2021 podílu 86,6 % a podíl finančních prostředků na struktuře majetku fondu činil 13,4 %. Podrobné údaje o zainvestovaném majetku viz následující tabulka.

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

	akcie a obdobné investiční instrumenty	finanční prostředky
leden	84,38	15,62
únor	86,03	13,97
březen	87,77	12,23
duben	85,78	14,22
květen	84,67	15,33
červen	84,67	15,33

* 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. 2021, 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 0,32 % do 4,03 % ve vztahu k celkovému majetku ve fondu.

Složení majetku fondu k 30. 6. 2021

název ceniny	ISIN	zastoupení v %*	průměrná pořizovací cena v USD**	reálná hodnota k 30. 6. 2021 v USD**
ACCENTURE PLC	IE00B4BNMY34	1,41	192,36	294,79
ADOBE INC.	US00724F1012	2,05	364,50	585,64
ALIBABA GROUP (ADS)	US01609W1027	3,31	215,27	226,78
ALPHABET INC.	US02079K1079	2,71	1262,97	2506,32
AMAZON.COM, INC.	US0231351067	1,65	2652,48	3440,16
APTIV PLC	JE00B783TY65	0,87	86,12	157,33
ASML HOLDING N.V.	NL0010273215	2,78	277,06 EUR	579,40 EUR
BOOKING HOLDINGS INC	US09857L1089	1,87	1909,90	2188,09
CISCO SYSTEMS, INC.	US17275R1023	1,57	44,26	53
COSTAR GROUP	US22160N1090	2,40	82,21	82,82
CVS HEALTH CORP.	US1266501006	2,25	68,15	83,44
CYBER-ARK SOFTWARE	IL0011334468	3,27	105,36	130,27
DASSAULT SYSTEMES SA	FR0014003TT8	1,40	179,57	204,5
EDWARDS LIFESCIENCES	US28176E1082	1,72	70,89	103,57
FACEBOOK, INC.	US30303M1027	1,73	197,10	347,71
GARTNER, INC.	US3666511072	2,01	129,06	242,2
IDEXX LABORATORIES	US45168D1046	1,31	337,15	631,55
ILLUMINA, INC.	US4523271090	3,15	337,07	473,21
INFINEON AG	DE0006231004	2,93	28,55 EUR	33,82 EUR
INTERCONT. EXCHANGE	US45866F1049	2,4	102,45	118,7
INTUITIVE SURGICAL	US46120E6023	2,24	578,87	919,64
KEYSIGHT TECHNOLOGIE	US49338L1035	1,47	92,33	154,41
LAM RESEARCH CORP.	US5128071082	1,63	249,21	650,7
LOCKHEED MARTIN CORP	US5398301094	2,34	353,76	378,35
MASTERCARD INC.	US57636Q1040	2,5	277,73	365,09
MICROSOFT CORP.	US5949181045	1,71	147,98	270,9
NIKE, INC.	US6541061031	3,16	113,65	154,49
NOVO NORDISK (ADR)	US6701002056	2,01	62,48	83,77
NVIDIA CORPORATION	US67066G1040	3,02	508,17	800,1
PAYPAL HOLDINGS INC.	US70450Y1038	2,91	125,33	291,48
ROCHE AG	CH0012032048	2,26	304,81 CHF	348,55 CHF
S&P GLOBAL INC.	US78409V1044	2,4	279,95	410,45
SAP SE	DE0007164600	3,79	109,12 EUR	118,84 EUR
SARTORIUS AG VZ.	DE0007165631	0,32	407,50	439,00
SYNOPSIS, INC.	US8716071076	3,51	244,27	275,79
TAIWAN SEMIC. (ADR)	US8740391003	2,72	85,99	120,16
THERMO FISHER SCIEN.	US8835561023	4,03	465,27	504,47
UNITEDHEALTH GROUP	US91324P1021	1,84	288,58	400,44

* 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 poplatků 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 období 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 ¹	2 856 475,15 Kč
Úplata Společnosti za činnost administrace ¹	840 139,73 Kč
Úplata za činnost depozitáře ²	117 222,04 Kč
Úplata za činnost auditora ³	54 450,00 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 2020

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

Absolvent Vysoké školy ekonomické v Praze, fakulta mezinárodních vztahů. Na kapitálovém trhu působí od roku 2012, od roku 2017 pracuje ve Finanční skupině Fio. Má 9 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 2021 dvanáct měnově zajišťujících operací – z toho devět swapů CZK/USD o celkovém objemu 15 700 tisíc USD a jeden forward o objemu 2 000 tisíc USD, jeden swap CZK/EUR o celkovém objemu 850 tisíc EUR a jeden swap CZK/CHF v objemu 400 tis. CHF. Protistranou při uzavírání výše uvedených obchodů byla u většiny kontraktů Fio banka, a.s., v ostatních případech pak Česká spořitelna a.s., UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. a PPF banka a.s. S použitím těchto technik obhospodařování dosáhly k 30. 6. 2021 náklady 4 475 584 Kč a výnosy 4 236 575 Kč.

Hlavní rizika fondu přináší změny kurzů na světových akciových trzích, protože naprostá většina aktiv je jimi ovlivněna. Toto se částečně týká i měnového rizika, přestože to je téměř úplně 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 zajišťovací 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, 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 Fio globální akciový fond - otevřený podílový fond
 Sídlo účetní jednotky Praha 1, V Celnici 1028/10, PSČ 11721
 IČO 75161109

Rozvaha k 30.06.2021 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	77 926	0	77 926	22 808
3.a)	splatné na požádání	6	77 926	0	77 926	22 808
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	448 823	0	448 823	174 560
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	3 336	0	3 336	1 432
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	530 085	0	530 085	198 800

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	5 142	4 274
5.	Výnosy a výdaje příštích období	38	0	0
6.	Rezervy	39	2 741	431
6.a)	na důchody a podobné závazky	40	0	0
6.b)	na daně	41	2 741	431
6.c)	ostatní	42	0	0
7.	Podřízené závazky	43	0	0
	Cizí zdroje celkem		2 741	431
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	79 400	16 752
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	335 400	160 958
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	54 196	7 668
15.	Zisk nebo ztráta za účetní období	60	53 206	8 717
	Vlastní kapitál celkem		522 202	194 095
	PASIVA CELKEM	61	530 085	198 800



Výkaz zisku a ztráty

Název účetní jednotky
Sídlo účetní jednotky
IČO

Fio globální akciový fond - otevřený podílový fond
Praha 1, V Celnici 1028/10, PSČ 11721
75161109

Výkaz zisku a ztráty za období končící 30. 06. 2021 v tisících Kč				
Označení	Text	Číslo řád.	Běžné období	Minulé období
1.	Výnosy z úroků a podobné výnosy	PL1	0	0
	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	1 133	501
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	1 133	501
4.	Výnosy z poplatků a provizí	PL9	0	0
5.	Náklady na poplatky a provize	PL10	4 511	1 730
6.	Zisk nebo ztráta z finančních operací	PL11	59 352	10 365
7.	Ostatní provozní výnosy	PL12	0	4
8.	Ostatní provozní náklady	PL13	1	1
9.	Správní náklady	PL14	26	28
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	26	28
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	55 947	9 111
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	2 741	394
24.	Zisk nebo ztráta za účetní období po zdanění	PL32	53 206	8 717