



Pololetní zpráva 2022

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:	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. 2022 Společnost obhospodařovala tyto investiční fondy:

- Fio globální akciový fond – otevřený podílový fond (standardní fond)
- Fio fond domácího trhu – otevřený podílový fond (speciální fond)
- Fio realitní fond SICAV, a.s. (včetně jeho podfondu Fio realitní podfond I.)

Ve vztahu k podílům na hlasovacích právech vztahujícím se k majetku Společností obhospodařovaných investičních fondů, nenaplnuje Společnost definici obhospodařovatele uvedeného v § 34 odst. 1 zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „ZISIF“).

B. Základní informace a charakteristika fondu

Základní informace:

Celý název:	Fio fond domácího trhu - otevřený podílový fond
Typ fondu dle AKAT:	dynamický smíšený fond
ISIN:	CZ0008475738
Datum vzniku:	9. 10. 2018
Zahájení vydávání podílových listů:	25. 10. 2018
Měna:	CZK
Rozhodné období	1. 1. 2022 až 30. 6. 2022

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. 2022 bylo u Fio fondu domácího trhu evidováno v oběhu 275 306 862 ks podílových listů o celkové hodnotě 337 123 652,45Kč (hodnota fondového kapitálu (NAV) k 30. 6. 2022). Za období od 1. 1. 2022 do 30. 6. 2022 bylo vydáno 75 656 919 ks podílových listů o celkové hodnotě 100 786 219,85 Kč. Ve stejném období bylo odkoupeno 26 720 995 ks podílových listů o celkové tržní hodnotě 35 039 142,18 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. 2022 do 30. 6. 2022						
	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	31 211 383	42 502 336,10	2 066 801	2 800 390,86	29 144 582	39 701 945
únor	12 142 639	16 612 237,30	8 940 908	12 019 072,03	3 201 731	4 593 165
březen	12 002 508	15 339 252,90	4 731 390	5 940 385,96	7 271 118	9 398 867
duben	8 088 607	10 664 826,70	3 666 662	4 850 268,27	4 421 945	5 814 558
květen	7 594 753	9 750 579,41	4 855 662	6 246 541,82	2 739 091	3 504 038
červen	4 617 029	5 916 987,44	2 459 572	3 182 483,24	2 157 457	2 734 504
Celkem	75 656 919	100 786 219,85	26 720 995	35 039 142,18	48 935 924	65 747 078

Údaje o podílových listech a fondovém kapitálu k 30. 6. 2022	
údaje o celkovém počtu podílových listů vydaných fondem, které jsou v oběhu k 30. 6. 2022	275 306 862 ks
údaje o fondovém kapitálu na jeden podílový list k 30. 6. 2022	1,2245 Kč

Vývoj na akciových trzích v první polovině roku 2022 již nebyl tak výrazně ovlivňován covidovou situací. Novým faktorem s globálním přesahem se však stal vojenský konflikt na Ukrajině. Západní svět se spojil proti ruské agresi, což mělo za následek řadu sankčních opatření s důsledky do mezinárodního obchodu. V plné síle se ukázala energetická závislost Evropy na Rusku, což vedlo k dramatickému zvýšení cen plynu a dalších energetických surovin. Centrální banky byly postupně nuceny v kontextu vysoké inflace změnit svůj postoj a přistoupit více k restriktivní politice. Rostoucí úrokové sazby, vysoká inflace a výhledy na ekonomické zpomalení nebyly vhodným prostředím pro akciové trhy, které výrazněji ztrácely. Širší americký index S&P500 oslabil o 20,6 % a jednalo se tak o nejslabší první polovinu roku od roku 1970. Panevropská index EuroStoxx 600 oslabil o 16,5 %. Domácí akcie si připsaly mírně rezistentnější vývoj a index PX oslabil o 12,2 %, při zohlednění čistých vyplacených dividend domácí trh ztratil necelých 9 %.

Hodnota podílového listu zaznamenala volatilní vývoj, když z únorových historických maxim přes 1,40 velmi rychle s vypuknutím válečného konfliktu na Ukrajině oslabil pod hranici 1,20. Podstatná část ztráty z březnových lokálních minim byla postupně zredukována, závěr první poloviny roku však opět přinesl obavy na trh a pokles kurzu. Nejistota souvisela s obavami ohledně dalšího ekonomického vývoje v kontextu energetické krize a velmi vysokého růstu spotřebitelských cen. Nejistotu mezi investory na trzích podpořila i vláda se svými nekoordinovanými a nepromyšlenými úvahami o určité formě sektorového zdanění. Hodnota jednoho podílového listu dosáhla k 30.6.2022 hodnoty 1,2245

Kč a snížila se od začátku roku o 9,79 %. Největší zátěží pro hodnotu portfolia byly bankovní tituly, které paradoxně v letošním roce budou těžit z vysokých úrokových sazeb a nízkých opravných položek. Nejistoty z dalšího ekonomického vývoje se však v kurzu promítly již aktuálně. Největší pozice ve struktuře portfolia, energetické firmě ČEZ, si naopak vedla velmi dobře. Kurz posílil o 28 %, dostal se na nejvyšší hodnoty od roku 2008 a pozice v ČEZu byla nejnápadnějším faktorem, proč hodnota fondu oslabila podstatně méně než indexy na vyspělých trzích.

Vývoj NAV (v Kč) na jeden podílový list (NAV/PL) od 1. 1. 2022 do 30. 6. 2022



Objem majetku Fio fondu domácího trhu investovaného na akciových trzích dosáhl ke dni 30. 6. 2022 93,78 % a podíl finančních prostředků a ostatních investičních nástrojů na struktuře majetku fondu činil 6,22 %. Celková zainvestovanost finančních prostředků podílového fondu se v první polovině letošního roku pohybovala v rozmezí přibližně 86 % až 94 %, 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. 2022 do 30. 6. 2022 (vždy k poslednímu dni v měsíci)*

	akcie a obdobné investiční instrumenty	ostatní investiční nástroje a finanční prostředky
leden	86,48	13,52
únor	90,36	9,64
březen	91,08	8,92
duben	90,39	9,61
květen	87,92	12,08
červen	93,78	6,22

* 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 předchozímu období byla ze struktury portfolia vyřazena společnost Stock Spirits Group v kontextu převzetí a ukončení veřejné obchodovatelnosti. Vytěsnění minoritních akcionářů a ukončení veřejné obchodovatelnosti proběhlo rovněž u emise O2 C.R. Novým zástupcem ve struktuře portfolia jsou akcie slovenské společnosti Gevorkyan, která v rámci procesu IPO vstoupila na trh Start. Druhým novým zástupcem jsou akcie developerské společnosti CTP. Následující tabulka zobrazuje detailní složení akcií a obdobných investičních instrumentů k 30. 6. 2022:

Složení majetku fondu k 30. 6. 2021				
název ceniny	ISIN	zastoupení v % *	průměrná pořizovací cena v Kč	reálná hodnota k 30. 6. 2022 v Kč
AVAST	GB00BDD85M81	7,35	144,17	150
COLT CZ GROUP	CZ0009008942	5,29	448,12	579
CTP	NL00150006R6	1,97	389,96	268
ČEZ	CZ0005112300	18,46	711,28	1063
EMAN	CZ0009009718	1,36	99,63	135
ERSTE GROUP BANK AG	AT0000652011	16,43	787,80	596,2
GEVORKYAN	SK1000025322	2,80	248,00	248
KOFOLA ČS	CZ0009000121	3,72	279,26	293
KOMERČNÍ BANKA	CZ0008019106	16,60	798,17	662,5
MONETA MONEY BANK	CZ0008040318	9,99	81,37	85,7
PHILIP MORRIS ČR	CS0008418869	5,58	568,51	536
STOCK SPIRITS GROUP	GB00BF5SDZ96	7,35	144,17	150
VIG	AT0000908504	5,29	448,12	579

* 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 2021.

Údaje o skutečně zaplacené úplatě obhospodařovateli a dalším osobám za období od 1. 1. 2022 do 30. 6. 2022

Úplata Společnosti za činnost obhospodařování ¹	2 828 443,17 Kč
Úplata Společnosti za činnost administrace ¹	831 895,11 Kč
Úplata za činnost depozitáře ²	84 205,04 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 měsíce červen, jelikož k úhradě dochází až v následujícím období

³ částka vyjadřuje náklad za činnost auditora za rok 2021

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 uzavřela v první polovině roku 2022 jednu měnově zajišťující operaci – swap CZK/USD o celkovém objemu 1 450 tisíc USD. Protistranou při uzavírání výše uvedeného obchodu byla UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. S použitím těchto technik obhospodařování dosáhly k 30. 6. 2022 náklady 1 361 059,78 Kč a výnosy 795 585,95 Kč.

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 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, která je vyjádřena roční směrodatnou odchylkou z 260 týdenních výkoností podílových listů fondu,
- 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.

H. 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:
 - 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, 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
 - 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 24. 8. 2022

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 30.06.2022 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	22 165	0	22 165	26 067
3.a)	splatné na požádání	6	10 165	0	10 165	26 067
3.b)	ostatní pohledávky	7	12 000	0	12 000	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	316 068	0	316 068	131 115
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	18	0	18	605
12.	<i>Pohledávky z upsaného základního kapitálu</i>	25	0	0	0	0
13.	<i>Náklady a příjmy příštích období</i>	26	16	0	16	0
	AKTIVA CELKEM	27	338 267	0	338 267	157 787

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	1 052	326
5.	Výnosy a výdaje příštích období	38	0	0
6.	Rezervy	39	91	823
6.a)	na důchody a podobné závazky	40	0	0
6.b)	na daně	41	91	823
6.c)	ostatní	42	0	0
7.	Podřízené závazky	43	0	0
	Cizí zdroje celkem		91	823
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	34 045	-4 869
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	275 307	140 997
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	63 666	5 148
15.	Zisk nebo ztráta za účetní období	60	-35 894	15 362
	Vlastní kapitál celkem		337 124	156 638
	PASIVA CELKEM	61	338 267	157 787



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. 2022 v tisících Kč				
Označení	Text	Číslo řád.	Běžné období	Minulé období
1.	Výnosy z úroků a podobné výnosy	PL1	612	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	10 090	1 786
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	10 090	1 786
4.	Výnosy z poplatků a provizí	PL9	0	0
5.	Náklady na poplatky a provize	PL10	4 077	1 578
6.	Zisk nebo ztráta z finančních operací	PL11	-42 412	15 976
7.	Ostatní provozní výnosy	PL12	3	2
8.	Ostatní provozní náklady	PL13	0	0
9.	Správní náklady	PL14	30	27
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	30	27
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	-35 814	16 159
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	80	797
24.	Zisk nebo ztráta za účetní období po zdanění	PL32	-35 894	15 362