



Polroční správa 2025

Fio globální akciový fond – otevřený podílový fond

Obsah

VŠEOBECNÁ ČASŤ	2
A. Základné informácie o správcovskej spoločnosti fondu	3
B. Základné informácie a charakteristika fondu	4
C. Údaje o podielových listoch, čistej hodnote majetku vo fonde, skladbe majetku a o aktívach fondu	5
D. Údaje o odplate správcovskej spoločnosti a ďalším osobám	9
E. Údaje o osobe vykonávajúcej správu majetku	9
F. Údaje o technikách spravovania	10
G. Údaje týkajúce sa presadzovania environmentálnych alebo sociálnych vlastností a udržateľných investícií	11
H. Ďalšie údaje	11
I. Údaje o osobách zodpovedných za polročnú správu	12
SÚVAHA	13
VÝKAZ ZISKU A STRATY	16



Všeobecná časť

A. Základné informácie o správcovskej spoločnosti fondu

Obchodný názov: Fio investiční společnost, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“)
Sídlo: Na Florenci 2139/2, Nové Město, 110 00 Praha 1, Česká republika
IČO: 067 04 441
Spisová značka: B 23153 vedená u Mestského súdu v Prahe
Dátum vzniku: 5. 1. 2018
Základné imanie: 20 000 000,- Kč
Aktionár Spoločnosti: 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 Spoločnosti bolo rozhodnuté jej zakladateľom, spoločnosťou Fio Banka, a.s. dňa 29. septembra 2016, a to prijatím stanov Spoločnosti v súlade s ustanovením § 250 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodných korporáciách. Stanovy boli vyhotovené vo forme notárskej zápisnice N 1199/2016, NZ 1028/2016, JUDr. Jaroslavou Voclovou, notárkou so sídlom v Prahe.

Spoločnosť získala povolenie k činnosti investičnej spoločnosti rozhodnutím Českej národnej banky zo dňa 24. októbra 2017, č. j.: 2017/140360/CNB/570, S-Sp-2016/00462/CNB/571, a to v rozsahu týchto činností:

- oprávnenie presiahnuť rozhodný limit
- oprávnenie spravovať
 - štandardné fondy
 - špeciálne fondy
 - fondy kvalifikovaných investorov (s výnimkou kvalifikovaných fondov rizikového kapitálu podľa článku 3 písm. b) priamo použiteľného predpisu Európskej únie upravujúceho európske fondy rizikového kapitálu a kvalifikovaných fondov sociálneho podnikania podľa článku 3 písm. b) priamo použiteľného predpisu Európskej únie upravujúceho európske fondy sociálneho podnikania)
- oprávnenie vykonávať administráciu
 - štandardných fondov
 - špeciálnych fondov
 - fondov kvalifikovaných investorov (s výnimkou kvalifikovaných fondov rizikového kapitálu podľa článku 3 písm. b) priamo použiteľného predpisu Európskej únie upravujúceho európske fondy rizikového kapitálu a kvalifikovaných fondov sociálneho podnikania podľa článku 3 písm. b) priamo použiteľného predpisu Európskej únie upravujúceho európske fondy sociálneho podnikania)

Do obchodného registra bola Spoločnosť zapísaná dňa 5. januára 2018.

Ku dňu 30. 6. 2025 Spoločnosť spravovala tieto investičné fondy:

- Fio fond domáceho trhu – otvorený podílový fond (špeciálny fond)
- Fio globálny akciový fond – otvorený podílový fond (štandardný fond)
- Fio realitní fond SICAV, a.s. (vrátane jeho podfonde Fio realitní podfond I.)

Vo vzťahu k podielom na hlasovacích právach vzťahujúcich sa k majetku Spoločnosti spravovaných investičných fondov, nespĺňa Spoločnosť definíciu správcovskej spoločnosti uvedenej v § 34 ods. 1 zákona č. 240/2013 Sb., o investičných spoločnostiach a investičných fondech, v znení neskorších predpisov (ďalej len „ZISIF“).

B. Základné informácie a charakteristika fondu

Základné informácie:

Celý názov:	Fio globálny akciový fond - otvorený podílový fond
Typ fondu podľa Asociácie pre kapitálový trh Českej republiky:	akciový fond
Dátum vzniku:	11. 10. 2018
Druhy podielových listov fondu:	Trieda CZK, ISIN CZ0008475720 Trieda EUR, ISIN CZ0008476215
Začatie vydávania podielových listov	Trieda CZK dňa 25. 10. 2018 Trieda EUR dňa 26. 1. 2021
Rozhodné obdobie	1. 1. 2025 až 30. 6. 2025

Rozhodnutím Českej národnej banky zo dňa 24. 11. 2020 bola schválená zmena štatútu fondu, ktorá umožňovala začať vydávať ďalší druh podielových listov, označovaných súhrnne ako Trieda EUR. Podielové listy bez označenia Triedy vydávané pred dátumom 26. 1. 2021 (deň zahájenia vydávania podielových listov Triedy EUR) sa začali od tohto dátumu označovať ako podielové listy Triedy CZK. Pre účely tejto polročnej správy sú podielovými listami Triedy CZK označované aj podielové listy bez označenia triedy (teda podielové listy vydávané pred 26. 1. 2021).

Dňa 26. 1. 2021 bola tiež zahájená cezhraničná distribúcia oboch tried podielových listov fondu v Slovenskej republike.

Depozitár:

Činnosť depozitára vykonávala pre fond po celú dobu rozhodného obdobia spoločnosť UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., IČO: 64948242, so sídlom Praha 4 - Michle, Želetavská 1525/1, PSČ 14092, zapísaná v obchodnom registri vedenom Mestským súdom v Prahe, oddiel B, vložka 3608.

Audítor:

Audítorm fondu je spoločnosť PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o., IČO 40765521, so sídlom Hvězdova 1734/2c, 14000 Praha 4, zapísaná v obchodnom registri vedenom Mestským súdom v Prahe, oddiel C, vložka 3637.

Investičné zameranie:

Fio globálny akciový fond je zameraný na investície do akciových titulov obchodovaných prevažne na trhoch vyspelých ekonomík (pričom vyspelými ekonomikami sa rozumejú najmä členské štáty OECD). Podiel investícií v akciách, cenných papieroch vydaných fondmi kolektívneho investovania alebo porovnateľnými zahraničnými fondmi, ktorých majetok je investovaný predovšetkým do akcií, a iných nástrojov nesúcich riziko akcií (ďalej súhrnne len ako „akcie a obdobné finančné nástroje“) musí dosahovať minimálne 80 % objemu majetku fondu. Základným predpokladom investičnej stratégie je dlhodobé zhodnocovanie investovaných finančných prostriedkov, a to vďaka aktívne riadeným investíciám do portfólia akcií obchodovaných na regulovaných akciových trhoch. Fond nemá v úmysle svoje investície koncentrovať do konkrétneho hospodárskeho odvetvia alebo jeho časti, určitej časti finančného trhu ani konkrétnej zemepisnej oblasti.

Fio globálny akciový fond sa snaží ťažiť primárne z hlavných svetových trendov v oblastiach, ako sú IT, financie a zdravotníctvo, ale aj ďalšie odvetvia ekonomiky. Fio globálny akciový fond je vhodný predovšetkým pre investorov, ktorí požadujú vyšší potenciálny výnos a zároveň sú ochotní podstupovať väčšie riziko. Vhodný investičný horizont je 5 rokov a viac.

C. Údaje o podielových listoch, čistej hodnote majetku vo fonde, skladbe majetku a o aktívach fondu

Ku dňu 30. 6. 2025 bolo vo Fio globálnom akciovom fonde evidovaných v obehu **549 192 323 ks** podielových listov Triedy CZK v celkovej hodnote **911 362 279,23 Kč** (čistá hodnota majetku (NAV) Triedy CZK k 30. 6. 2025) a **7 613 684 ks** podielových listov Triedy EUR v celkovej hodnote **8 713 870,48 EUR** (čistá hodnota majetku (NAV) Triedy EUR k 30. 6. 2025).

V prvej polovici roku 2025 bolo vydaných **51 086 324 ks** podielových listov Triedy CZK v celkovej hodnote **79 009 756,48 Kč** a vydaných **663 239 ks** podielových listov Triedy EUR v celkovej hodnote **703 960,28 EUR**. V rovnakom období bolo vyplatených **69 504 288 ks** podielových listov Triedy CZK v celkovej hodnote **111 524 367,48 Kč** a vyplatených **905 495 ks** podielových listov Triedy EUR v celkovej hodnote **1 013 736,74 EUR**. Podrobný prehľad o vydaných a vyplatených podielových listoch v jednotlivých mesiacoch rozhodného obdobia je znázornený v nasledujúcich tabuľkách.

Údaje o vydaných a vyplatených podielových listoch Triedy CZK od 1. 1. 2025 do 30. 6. 2025

	vydané podielové listy		vyplatené podielové listy		saldo	
	počet v ks	objem v Kč	počet v ks	objem v Kč	počet v ks	objem v Kč
január	7 694 229	12 891 921,43	17 966 053	30 057 311,37	-10 271 824	-17 165 389,94
február	5 635 631	9 445 959,56	14 251 348	23 842 052,53	-8 615 717	-14 396 092,97
marec	7 761 641	12 262 021,41	12 143 298	19 160 921,68	-4 381 657	-6 898 900,27
apríl	19 492 227	27 738 171,20	10 334 047	14 795 979,88	9 158 180	12 942 191,32
máj	6 775 463	10 677 585,78	5 198 667	8 177 999,94	1 576 796	2 499 585,84
jún	3 727 133	5 994 097,10	9 610 875	15 490 102,08	-5 883 742	-9 496 004,98
Celkom	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 vyplatených podielových listoch Triedy EUR od 1. 1. 2025 do 30. 6. 2025

	vydané podielové listy		vyplatené podielové listy		saldo	
	počet v ks	objem v EUR	počet v ks	objem v EUR	počet v ks	objem v EUR
január	67 988	78 212,85	222 490	256 873,97	-154 502	-178 661
február	73 975	85 812,05	269 052	310 270,15	-195 077	-224 458
marec	133 257	145 385,19	137 512	149 740,18	-4 255	-4 355
apríl	255 607	250 085,15	76 259	77 761,67	179 348	172 323
máj	68 590	73 913,29	114 687	124 270,79	-46 097	-50 358
jún	63 822	70 551,75	85 495	94 819,98	-21 673	-24 268
Celkom	663 239	703 960,28	905 495	1 013 736,74	-242 256	-309 776

Údaje o podielových listoch a čistej hodnote majetku k 30. 6. 2025

údaje o celkovom počte podielových listov Triedy CZK vydaných fondom, ktoré sú v obehu k 30. 6. 2025	549 192 323 ks
údaje o celkovom počte podielových listov Triedy EUR vydaných fondom, ktoré sú v obehu k 30. 6. 2025	7 613 684 ks
údaje o čistej hodnote majetku vo fonde na jeden podielový list Triedy CZK k 30. 6. 2025	1,6595 Kč
údaje o čistej hodnote majetku vo fonde na jeden podielový list Triedy EUR k 30. 6. 2025	1,1445 EUR

Hodnota čistej hodnoty majetku vo fonde na jeden podielový list (NAV/PL) vzrástla v prvom polroku 2025 u **Triedy CZK** o **1,85 %** na hodnotu **1,6595 Kč** a u **Triedy EUR** o **1,88 %** na hodnotu **1,1445 EUR**.

NAV fondu v prvej polovici roka stagnovalo okolo počiatočných hodnôt. Prvý polrok 2025 sa niesol v znamení postupne slabnúcej makroekonomickej situácie a doznievajúcej inflácie, ale zároveň stále relatívne stabilného trhu práce. Ekonomia sa tak zatiaľ vyhla recesii a akciový trh pokračoval v raste z predchádzajúceho roka. Akciové indexy naďalej ťahali nahor najmä rastové akcie s expozíciou na vývoj umelej inteligencie. Na NAV fondu, resp. fondový kapitál na jeden podielový list (NAV/PL) pre obe triedy pozitívne ovplyvnili najmä pozície v akciách v technologických firmách. Naopak, niektoré akcie v sektorech zdravotníctva alebo spotrebného priemyslu mali negatívny vplyv na NAV.

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

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



Objem majetku fondu investovaného na akciových trhoch dosiahol ku dňu 30. 6. 2025 podiel 88,47 % a podiel finančných prostriedkov na štruktúre majetku fondu predstavoval 11,53 %. Podrobné údaje o zainvestovanom majetku viď nasledujúca tabuľka.

Údaje o skladbe majetku a jej zmenách od 1. 1. 2025 do 30. 6. 2025 (vždy k poslednému dňu v mesiaci)

	akcie a obdobné investičné inštrumenty	finančné prostriedky
január	97,28	2,72
február	97,33	2,67
marec	96,27	3,73
apríl	90,55	9,45
máj	89,70	10,30
jún	88,47	11,53

* Hodnoty uvedené v druhom stĺpci tabuľky predstavujú celkový podiel akcií a obdobných investičných inštrumentov na celkových aktívach fondu a pri výpočte tohto podielu sa vychádza zo „settlement date“ (t. j. k poslednému dňu v mesiaci sú zohľadnené obchody, ktoré sú zároveň k tomuto dňu aj vyrovnané). Hodnoty uvedené v treťom stĺpci tabuľky potom predstavujú zvyškovú hodnotu do 100 %.

Z nasledujúcej tabuľky, ktorá zobrazuje zloženie akcií a obdobných investičných inštrumentov k 30. 6. 2025, je zrejmé, že žiadna z nakúpených cenín svojím zastúpením na hodnote majetku fondu na konci rozhodného obdobia nijako výrazne neprevažovala nad ostatnými ceninami. Podiel jednotlivých akcií či obdobných investičných inštrumentov sa pohyboval v intervale od 0,13 % do 5,99 % vo vzťahu k celkovému majetku vo fonde.

Složení majetku fondu k 30. 6. 2025

názov ceniny	ISIN	zastúpenie v %*	priemerná obstarávací cena v USD**	reálna 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 sa o podiel objemu danej ceniny (vyjadrený v Kč) na NAV fondu

** ak nie je ďalej stanovené inak

V rozhodnom období nebol súčasťou majetku fondu žiaden majetok podliehajúci osobitným opatreniam v dôsledku jeho nízkej likvidity.

D. Údaje o odplate správcovskej spoločnosti a ďalším osobám

Spoločnosť si, ako správcovská spoločnosť a administrátor, účtuje poplatok za spravovanie vo výške 1,7 % p. a. z priemernej ročnej hodnoty čistej hodnoty majetku vo fonde a poplatok za administráciu vo výške 0,5 % p. a. z priemernej ročnej hodnoty čistej hodnoty majetku vo fonde. Výška odplaty depozitárovi predstavuje 0,058 % p. a. čistej hodnoty majetku vo fonde v prípade aktív fondu v hodnote do 500 mil. Kč, 0,04 % p. a. čistej hodnoty majetku vo fonde v prípade aktív fondu v hodnote od 500 mil. Kč do 1 000 mil. Kč a 0,03 % p. a. čistej hodnoty majetku vo fonde v prípade aktív fondu v hodnote viac ako 1 000 mil. Kč, minimálne však 100 000,- Kč p. a. Ak dosiahnu aktíva fondu vyššiu hranicu, bude pre objem aktív presahujúci stanovenú hranicu aplikovaná nižšia sadzba.

V nasledujúcej tabuľke sú uvedené skutočné platby Spoločnosti a ďalším osobám za rozhodné obdobie (líši sa oproti účtovným nákladom spadajúcim do rozhodného obdobia, vzhľadom k tomu, že k faktickej úhrade niektorých nákladov dochádza až v nasledujúcom období). V prípade úplaty za činnosť audítora sa jedná o náklady roku 2024.

Údaje o skutočne zaplatenej odplate správcovskej spoločnosti a ďalším osobám za obdobie od 1. 1. 2025 do 30. 6. 2025	
Odplata Spoločnosti za činnosť spravovania ¹	9 313 659,33 Kč
Odplata Spoločnosti za činnosť administrácie ¹	2 739 311,59 Kč
Odplata za činnosť depozitára ²	317 661,32 Kč
Odplata za činnosť audítora ³	235 950 Kč
Údaje o ďalších nákladoch či daniach ⁴	viz výkaz zisku a ztráty

¹ čiastka nezahŕňa odplatu za mesiac jún, keďže k faktickej úhrade dochádza až v nasledujúcom období

² čiastka nezahŕňa odplatu za mesiac jún, keďže k úhrade dochádza až v nasledujúcom období

³ čiastka vyjadruje náklad za činnosť audítora za rok 2024

⁴ údaje o ďalších nákladoch či daniach sú uvedené vo výkaze zisku a straty v tejto polročnej správe

E. Údaje o osobe vykonávajúcej správu majetku

Ing. Lukáš Brodniček, CFA

Absolvent Vysoké školy ekonomickej v Prahe, fakulta medzinárodných vzťahov. Je držiteľom titulu CFA. Na kapitálovom trhu pôsobí od roku 2012, od roku 2017 pracuje vo Finančnej skupine Fio. Má viac ako 10 rokov skúseností s investovaním na domácich i zahraničných trhoch. Funkciu portfólio manažéra vo vzťahu k Fio globálnému akciovému fondu vykonáva od jeho vzniku dňa 11. 10. 2018 (teda vrátane rozhodného obdobia).

F. Údaje o technikách spravovania

Medzi techniky spravovania Fondu patria repo obchody (repo/reverzné repo) podľa § 31 až § 33 nařízení vlády č. 243/2013 Sb., o investování investičních fondů a o technikách k jejich obhospodařování (ďalej len „nariadenie“) a finančné deriváty upravené v § 12 a § 13 nariadenia. Tieto techniky spravovania možno použiť iba za podmienok špecifikovaných v štatúte fondu.

Všetky techniky spravovania fondu sú v súlade s § 30 nariadenia. Použitím týchto techník nie sú obchádzané pravidlá (vrátane investičných limitov) stanovené nariadením a určené štatútom fondu ani jeho investičné stratégie a fond je v každom okamihu schopný splniť svoju povinnosť previesť peňažné prostriedky alebo dodať podkladové aktívum plynúce z finančného derivátu dohodnutého na účet fondu. V rozhodnom období neboli na účet fondu uzatvorené žiadne repo obchody.

Spoločnosť na účet Fio globálneho akciového fondu uzavrela v prvej polovici roku 2025 desať menovo zaistovacích operácií – z toho desať swapov CZK/USD v celkovom objeme 36,40 miliónov USD. Protistranou pri uzatváraní vyššie uvedených obchodov bola Fio banka, a.s., Česká spořitelna a.s., UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. a PPF banka a.s. S použitím týchto techník spravovania dosiahli k 30. 6. 2025 náklady 16 799 240 Kč a výnosy 124 246 805,65 Kč.

Hlavné riziká fondu prinášajú zmeny kurzov na svetových akciových trhoch, pretože úplná väčšina aktív je nimi ovplyvnená. Toto sa týka aj menového rizika, hoci je z časti zaistované.

Riziká súvisiace s derivátmi úzko súvisia s rizikami trhovými, najmä s menovým rizikom, ktoré je derivátmi zaistované. Uzatvorením derivátov vzniká pákový efekt, ktorý je však s ohľadom na typ derivátov (najmä FX forwardy a swapy) malý. Ďalej deriváty prinášajú aj riziko úverové, ktoré sa riadi nastavenými limitmi na protistrany a skladaním kolaterálu.

Riziko protistrany plynúce z finančných derivátov neprijatých k obchodovaniu podľa § 13 Nariadenia vyjadrené ako súčet kladných reálnych hodnôt týchto finančných derivátov a z techník spravovania Fondu nesmie u jednej zmluvnej strany prekročiť 10 % Majetku Fondu pre účely výpočtu limitov, ak je touto zmluvnou stranou osoba uvedená v § 72 ods. 2 ZISIF alebo 5 % Majetku Fondu pre účely výpočtu limitov, ak je touto zmluvnou stranou iná osoba ako osoba uvedená v § 72 ods. 2 ZISIF.

Kvantitatívne obmedzenia zvolené pre hodnotenie rizík spojených s riadením portfólia a technikami spravovania fondu

Techniky spravovania za použitia finančných derivátov možno použiť iba za predpokladu, že sa vzťahujú k investičným cenným papierom a k nástrojom peňažného trhu, sú použité výhradne za účelom efektívneho spravovania fondu a za účelom zníženia rizika súvisiaceho s investovaním na účet fondu, zníženia nákladov súvisiacich s investovaním na účet fondu, alebo získania dodatočného kapitálu alebo dosiahnutia dodatočných výnosov, ak je podstupované riziko v súlade s rizikovým profilom fondu. Fond musí zaistiť, že použitím týchto techník nie sú obchádzané pravidlá stanovené Nariadením a/alebo určené Štatútom, ani investičná stratégia fondu. Fond musí byť v každom okamihu schopný splniť svoju povinnosť previesť peňažné prostriedky alebo dodať podkladové aktívum plynúce z finančného derivátu dohodnutého na účet fondu.

Metódy zvolené na hodnotenie rizík spojených s riadením portfólia a technikami spravovania Fondu

Pri riadení rizík uplatňuje Spoločnosť nasledujúce metódy:

- a) sledovanie a kontrola dodržiavania relevantných limitov a pravidiel pre obmedzenie rizík, ktoré sú dané všeobecne záväznými právnymi predpismi a štatútom fondu,
- b) sledovanie volatility výkonnosti fondu, kde je zohľadnená distribúcia výnosov v čase,
- c) sledovanie udalostí operačného rizika.

G. Údaje týkajúce sa presadzovania environmentálnych alebo sociálnych vlastností a udržateľných investícií

Fond nepresadzuje environmentálne alebo sociálne vlastnosti alebo kombináciu týchto vlastností. Fond nesleduje cieľ udržateľných investícií. Fond nesleduje cieľ zníženia emisií skleníkových plynov.

Fond neinvestuje cielene do hospodárskej činnosti, ktorá prispieva k environmentálnemu cieľu v zmysle čl. 2 bodu 17 nariadenia (EÚ) 2019/2088.

Podkladové investície tohto finančného produktu nezohľadňujú kritériá EU pre environmentálne udržateľné hospodárske činnosti. Podrobnejšie informácie k udržateľnosti sú obsiahnuté v dokumente „Politika udržateľnosti“, ktorý je dostupný na <https://www.fiofondy.cz/cs/dokumenty>.

H. Ďalšie údaje

Údaje vyžadované § 238 ods. 1 ZISIF, resp. § 234 odst. 1 písm. k) ZISIF, upresnené v § 42 písm. b) vyhlášky č. 244/2013 Sb., v znení neskorších predpisov, ktoré nie sú už uvedené vyššie:

- V rozhodnom období nevykonávala vo vzťahu k majetku fondu činnosť hlavného podporcu žiadna osoba.
- Spoločnosť nebola na účet fondu v rozhodnom období účastníkom žiadneho súdneho ani rozhodcovského sporu, ktorý by sa týkal majetku alebo nároku vlastníkov cenných papierov alebo zaknihovaných cenných papierov vydávaných fondom a u ktorého by hodnota predmetu sporu prevyšovala 5 % hodnoty majetku fondu v rozhodnom období.
- V rozhodnom období nebol stanovený ani vyplatený žiadny podiel na zisku.
- Fond v rozhodnom období nesledoval žiaden určitý index alebo iný finančný kvantitatívne vyjadrený ukazovateľ (benchmark).
- Identifikačné údaje osoby, ktorá bola v rozhodnom období poverená úschovou alebo opatrovaním majetku fondu a bolo u nej uložené viac ako 1 % hodnoty majetku fondu:
 - depozitár fondu UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., IČO: 64948242, so sídlom Praha 4 - Michle, Želetavská 1525/1, PSČ 14092, zapísaná v obchodnom registri vedenom Mestským súdom v Prahe, oddiel B, vložka 3608.
 - spoločnosť Fio banka, a.s., IČO: 618 58 374, so sídlom Praha 1, Na Florenci 2139/2, Nové Město, PSČ 110 00, zapísaná v obchodnom registri vedenom Mestským súdom v Prahe, oddiel B, vložka 2704
- Údaje podľa čl. 13 nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2015/2365
 - Spoločnosť na účet fondu neuzatvorila žiadne swapy na celkový výnos (v zmysle čl. 3 bodu 18 nariadenia 2015/2365) ani žiadne obchody zaisťujúce financovanie alebo „SFT“ (v zmysle čl. 3 bodu 11 nariadenia 2015/2365).

I. Údaje o osobách zodpovědných za polroční správu

Osobou zodpovědnou za polroční správu je Mgr. Jan Sochor – předseda představenstva obchodnej spoločnosti Fio investiční společnost, a.s.

V Praze dňa 25. 8. 2025

Mgr. Jan Sochor v. r.
předseda představenstva

Mgr. Josef Valter v. r.
člen představenstva



Súvaha

Názov účtovnej jednotky
Sídlo účtovnej jednotky
IČO

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

Súvaha k 30.06.2025 v tisícoch Kč					
Označ.	Text	Riadok	bežné obdobie		
			Brutto	Korekcia	Netto
1.	Pokladničná hotovosť, vklady v centrálnych bankách	1	0	0	0
2.	Štátne bezkupónové dlhopisy a ostatné cenné papiere prijímané centrálnou bankou k refinancovaniu	2	0	0	0
2.a)	vydané vládnyimi inštitúciami	3	0	0	0
2.b)	ostatné	4	0	0	0
3.	Pohľadávky voči bankám a družstevným záložniám	5	78 735	0	78 735
3.a)	splatné na požiadanie	6	76 825	0	76 825
3.b)	ostatné pohľadávky	7	1 910	0	1 910
4.	Pohľadávky voči klientom - členom družstevných záložní	8	0	0	0
4.a)	splatné na požiadanie	9	0	0	0
4.b)	ostatné pohľadávky	10	0	0	0
5.	Dlhové cenné papiere	11	0	0	0
5.a)	vydané vládnyimi inštitúciami	12	0	0	0
5.b)	vydané ostatnými osobami	13	0	0	0
6.	Akcie, podielové listy a ostatné podiely	14	1 042 691	0	1 042 691
7.	Účasti s podstatným vplyvom	15	0	0	0
	z toho: v bankách	16	0	0	0
8.	Účasti s rozhodujúcim vplyvom	17	0	0	0
	z toho: v bankách	18	0	0	0
9.	Dlhodobý nehmotný majetok	19	0	0	0
9.a)	zriaďovacie výdavky	20	0	0	0
9.b)	goodwill	21	0	0	0
10.	Dlhodobý hmotný majetok	22	0	0	0
	z toho: pozemky a budovy na prevádzkovú činnosť	23	0	0	0
11.	Ostatné aktíva	24	57 166	0	57 166
12.	Pohľadávky z upísaného základného imania	25	0	0	0
13.	Náklady a príjmy budúcich období	26	5	0	5
	AKTÍVA CELKOM	27	1 178 592	0	1 178 592
					1 148 885

1.	<i>Závazky voči bankám, družstevným záložniám</i>	28	49 090	0
1.a)	splatné na požiadanie	29	49 090	0
1.b)	ostatné záväzky	30	0	0
2.	<i>Závazky voči klientom - členom družstevných záložní</i>	31	0	0
2a)	splatné na požiadanie	32	0	0
2b)	ostatné záväzky	33	0	0
3.	<i>Závazky z dlhových cenných papierov</i>	34	0	0
3a)	emitované dlhové cenné papiere	35	0	0
3b)	ostatné záväzky z dlhových cenných papierov	36	0	0
4.	<i>Ostatné pasíva</i>	37	2 385	9 719
5.	<i>Výnosy a výdavky budúcich období</i>	38	0	0
6.	<i>Rezervy</i>	39	86	59
6.a)	na dôchodky a podobné záväzky	40	0	0
6.b)	na dane	41	86	59
6.c)	ostatné	42	0	0
	<i>Cudzí zdroje ((bez čistých aktív pripadajúcich na držiteľov podielových listov) celkom</i>		9 778	10 416
7.	<i>Čisté aktíva pripadajúce na držiteľov podielových listov</i>	43	1 103 258	1 232 026
8.	<i>Základné imanie</i>	44	0	0
8.a)	splatené základné imanie	45	0	0
8.b)	vlastné akcie	46	0	0
8.c)	zmeny v základnom imaní	47	0	0
10.	<i>Rezervné fondy a ostatné fondy zo zisku</i>	49	0	0
10.a)	povinné rezervné a rizikové fondy	50	0	0
10.b)	ostatné rezervné fondy	51	0	0
10.c)	ostatné fondy zo zisku	52	0	0
11.	<i>Rezervný fond na nové ocenenie</i>	53	0	0
13.	<i>Oceňovacie rozdiely</i>	55	0	0
13.a)	z majetku a záväzkov	56	0	0
13.b)	zo zaist'ovacích derivátov	57	0	0
13.c)	z prepočtu cudzomenových zaist'ovacích finančných nástrojov	58	0	0
15	<i>Prírastok/úbytok čistých aktív pripadajúcich na držiteľov podielových listov</i>	60	23 773	-37 940
	PASÍVA CELKOM	61	1 178 592	1 203 864



Výkaz zisku a straty

Názov účtovnej jednotky
Sídlo účtovnej jednotky
IČO

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

Výkaz zisku a straty za obdobie končiace 30.06.2025
v tisícoch Kč

Označenie	Text	Číslo riad.	Bežné obdobie	Minulé obdobie
1.	Výnosy z úrokov a podobné výnosy	PL1	384	2 662
	z toho: úroky z dlhových cenných papierov	PL2	0	0
2.	Náklady na úroky a podobné náklady	PL3	315	260
	z toho: náklady na úroky z dlhových cenných papierov	PL4	0	0
3.	Výnosy z akcií a podielov	PL5	4 933	5 679
3.a.	výnosy z účasti s podstatným vplyvom	PL6	0	0
3.b.	výnosy z účasti s rozhodujúcim vplyvom	PL7	0	0
3.c.	výnosy z ostatných akcií a podielov	PL8	4 933	5 679
4.	Výnosy z poplatkov a provízií	PL9	0	0
5.	Náklady na poplatky a provízie	PL10	12 971	14 229
6.	Zisk alebo strata z finančných operácií	PL11	31 969	-31 616
7.	Ostatné prevádzkové výnosy	PL12	0	0
8.	Ostatné prevádzkové náklady	PL13	0	0
9.	Správne náklady	PL14	136	117
9.a.	náklady na zamestnancov	PL15	0	0
9.aa.	z toho: mzdy a platy			
9.ab.	sociálne a zdravotné poistenie	PL16	0	0
9.b.	ostatné správne náklady	PL17	136	117
10.	Rozpustenie rezerv a opravných položiek k dlhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	PL18	0	0
11.	Odpisy, tvorba a použitie rezerv a opravných položiek k dlhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	PL19	0	0
12.	Rozpustenie opravných položiek a rezerv k pohľadávkam, cenným papierom a zárukám, výnosy zo skôr odpísaných pohľadávok	PL20	0	0
13.	Odpisy, tvorba a použitie opravných položiek a rezerv k pohľadávkam, cenným papierom a zárukám	PL21	0	0
14.	Rozpustenie opravných položiek k účastiam s rozhodujúcim a podstatným vplyvom	PL22	0	0
15.	Straty z prevodu účasti s rozhodujúcim a podstatným vplyvom, tvorba a použitie opravných položiek k účastiam s rozhodujúcim a podstatným vplyvom	PL23	0	0
16.	Rozpustenie ostatných rezerv	PL24	0	0
17.	Tvorba a použitie ostatných rezerv	PL25	0	0
18.	Podiel na ziskoch alebo stratách účasti s rozhodujúcim alebo podstatným vplyvom	PL26	0	0
19.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie z bežnej činnosti pred zdanením	PL27	23 864	-37 881
20.	Mimoriadne výnosy	PL28	0	0
21.	Mimoriadne náklady	PL29	0	0
22.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie z mimoriadnej činnosti pred zdanením	PL30	0	0
23.	Daň z príjmov	PL31	91	59
24.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie po zdanení	PL32	23 773	-37 940