



## Polroční správa 2022

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	9
G. Údaje týkajúce sa presadzovania environmentálnych alebo sociálnych vlastností a udržateľných investícií	10
H. Ďalšie údaje	11
I. Údaje o osobách zodpovedných za polročnú správu	11
SÚVAHA	12
VÝKAZ ZISKU A STRATY	15



## **Všeobecná časť**

## A. Základné informácie o správcovskej spoločnosti fondu

Obchodný názov:	Fio investiční společnost, a.s. (ďalej tiež „Spoločnosť“)
Sídlo:	V Celnici 1028/10, 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
Akcionár Spoločnosti:	Fio banka, a.s., IČO: 618 58 374, Praha 1, V Celnici 1028/10, PSČ 117 21
Kontakty:	<a href="http://www.fiofondy.sk">www.fiofondy.sk</a> +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 spísané vo forme notárskeho zápisu N 1199/2016, NZ 1028/2016, JUDr. Jaroslavou Voclovou, notárkou so sídlom v Prahe.

Spoločnosť získala povolenie k činnosti investičnej spoločnosti rozhodnutím České národní 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. 2022 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 podföndu Fio realitný podfönd I.)

Vo vzťahu k podielom na hlasovacích právach vzťahujúcich sa k majetku Spoločnosťou spravovaných investičných fondov, nenapĺňa 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 globální akciový fond - otevřený 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. 2022 až 30. 6. 2022

Rozhodnutím České národní 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 začatia vydávania podielových listov Triedy EUR) sa začali od tohto dátumu označovať ako podielové listy Triedy CZK. Na 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 začatá 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:

Audítomom fondu je spoločnosť Deloitte Audit s.r.o., IČO: 49620592, so sídlom Italská 2581/67, Vinohrady, 120 00 Praha 2, zapísaná v obchodnom registri vedenom Mestským súdom v Prahe, oddiel C, vložka 24349.

### Investičné zameranie:

Fio globální 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 investičné inštrumenty“) 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 globální akciový fond sa snaží ťažiť primárne z hlavných svetových trendov v oblastiach, ako sú IT, financie a zdravotníctvo, ale aj ďalšie odvetvia ekonomiky. Fio globální 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. 2022 bolo u Fio globálneho akciového fondu evidovaných v obehu **554 613 208 ks** podielových listov Triedy CZK v celkovej hodnote **706 600 451,25 Kč** (čistá hodnota majetku (NAV) Triedy CZK k 30. 6. 2022) a **6 255 454 ks** podielových listov Triedy EUR v celkovej hodnote **5 492 394,94 EUR** (čistá hodnota majetku (NAV) Triedy EUR k 30. 6. 2022).

V prvej polovici roku 2022 bolo vydaných **141 208 291 ks** podielových listov Triedy CZK v celkovej hodnote **218 393 071,00 Kč** a vydaných **2 472 256 ks** podielových listov Triedy EUR o celkovej hodnote **2 610 325,66 EUR**. V rovnakom období bolo vyplatených **46 708 874 ks** podielových listov Triedy CZK v celkovej hodnote **70 564 829,86 Kč** a vyplatených **291 805 ks** podielových listov Triedy EUR v celkovej hodnote **300 104,49 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. 2022 do 30. 6. 2022

	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
<b>január</b>	41 023 045	69 106 676,00	7 535 859	12 418 350,61	33 487 186	56 688 325
<b>február</b>	25 206 638	40 304 193,00	12 292 347	19 141 197,39	12 914 291	21 162 996
<b>marec</b>	21 335 686	32 953 201,30	10 132 508	15 356 006,27	11 203 178	17 597 195
<b>apríl</b>	19 824 073	30 595 604,80	6 012 761	9 282 278,65	13 811 312	21 313 326
<b>máj</b>	19 892 353	27 073 997,70	5 879 661	7 902 714,52	14 012 692	19 171 283
<b>jún</b>	13 926 496	18 359 398,20	4 855 738	6 464 282,42	9 070 758	11 895 116
<b>Celkom</b>	<b>141 208 291</b>	<b>218 393 071,00</b>	<b>46 708 874</b>	<b>70 564 829,86</b>	<b>94 499 417</b>	<b>147 828 241</b>

### Údaje o vydaných a vyplatených podielových listoch Triedy EUR od 1. 1. 2022 do 30. 6. 2022

	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
<b>január</b>	737 841	846 824,43	35 751	39 124,55	702 090	807 699,88
<b>február</b>	445 160	488 012,69	86 110	92 714,43	359 050	395 298,26
<b>marec</b>	396 113	416 312,39	28 570	29 785,81	367 543	386 526,58
<b>apríl</b>	261 071	275 329,74	78 000	80 546,89	183 071	194 782,85
<b>máj</b>	368 083	347 241,88	29 482	27 935,66	338 601	319 306,22
<b>jún</b>	263 988	236 604,53	33 892	29 997,15	230 096	206 607,38
<b>Celkom</b>	<b>2 472 256</b>	<b>2 610 325,66</b>	<b>291 805</b>	<b>300 104,49</b>	<b>2 180 451</b>	<b>2 310 221,17</b>

### Údaje o podielových listoch a čistej hodnote majetku vo fonde k 30. 6. 2022

údaje o celkovom počte podielových listov Triedy CZK vydaných fondom, ktoré sú v obehu k 30. 6. 2022	554 613 208 ks
údaje o celkovom počte podielových listov Triedy EUR vydaných fondom, ktoré sú v obehu k 30. 6. 2022	6 255 454 ks
údaje o čistej hodnote majetku vo fonde na jeden podielový list Triedy CZK k 30. 6. 2022	1,2740 Kč
údaje o čistej hodnote majetku vo fonde na jeden podielový list Triedy EUR k 30. 6. 2022	0,8780 EUR

Hodnota čistej hodnoty majetku vo fonde na jeden podielový list (NAV/PL) poklesla v prvom polroku 2022 u Triedy CZK o 27,92 % na hodnotu 1,2740 Kč a u Triedy EUR o 27,81 % na hodnotu 0,8780 EUR.

NAV fondu v prvej polovici roku odovzdalo výraznú časť ziskov z predchádzajúcich období. Vzhľadom k inflačnému vývoju vo svete stratil akciový trh podporu v politike centrálnych bánk a prostredia nízkych úrokových sadzieb. Ekonomický výhľad zároveň zhoršuje vojna na Ukrajine. Svetovej ekonomike tak hrozí stagflačný vývoj v podobe vysokej inflácie a slabnúceho ekonomického rastu či recesie. K poklesu NAV fondu, resp. k poklesu fondového kapitálu na jeden podielový list (NAV/PL) u oboch Tried, viedlo predovšetkým precenenie rastových segmentov trhu, ako je technologický alebo zdravotnícky sektor. Relatívne vyššia kolísavosť NAV, resp. NAV/PL, u Fio globálneho akciového fondu je všeobecne daná predovšetkým väčším zastúpením týchto rýchlejšie rastúcich odvetví globálnej ekonomiky.

### Vývoj NAV (v CZK) na jeden podielový list (NAV/PL) Triedy CZK od 1. 1. 2022 do 30. 6. 2022



## Vývoj NAV (v EUR) na jeden podielový list (NAV/PL) Triedy EUR od 1. 1. 2022 do 30. 6. 2022



Objem majetku fondu investovaného na akciových trhoch dosiahol ku dňu 30. 6. 2022 podiel 95,82 % a podiel finančných prostriedkov na štruktúre majetku fondu predstavoval 4,18 %. Podrobné údaje o zainvestovanom majetku viď nasledujúca tabuľka.

### Údaje o skladbe majetku a jej zmenách od 1. 1. 2022 do 30. 6. 2022 (vždy k poslednému dňu v mesiaci)

	akcie a obdobné investičné inštrumenty	finančné prostriedky
január	96,48	3,52
február	97,60	2,40
marec	93,10	6,90
apríl	91,64	8,36
máj	94,31	5,69
jún	95,82	4,18

\* 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. 2022, je zrejmé, že žiadna z nakúpených cien svojím zastúpením na hodnote majetku fondu na konci rozhodného obdobia nijako výrazne neprevažovala nad ostatnými cenami. Podiel jednotlivých akcií či obdobných investičných inštrumentov sa pohyboval v intervale od 0,93 % do 4,71 % vo vzťahu k celkovému majetku vo fonde.



**Zloženie majetku fondu k 30. 6. 2022**

názov ceniny	ISIN	zastúpenie v %*	priemerná obstarávacia cena v USD**	reálna hodnota k 30. 6. 2022 v USD**
ACCENTURE PLC	IE00B4BNMY34	1,28	229,14	277,65
ADOBE	US00724F1012	3,36	475,19	366,06
ALPHABET, INC. CL. C	US02079K1079	2,59	1748,91	2187,45
AMAZON.COM	US0231351067	3,23	147,36	106,21
APTIV PLC	JE00B783TY65	2,01	135,92	89,07
ASML HOLDING N.V.	NL0010273215	3,82	492,65 EUR	455,85 EUR
BE SEMICONDUCTOR	NL0012866412	1,13	57,72 EUR	45,87 EUR
BOOKING HOLDINGS	US09857L1089	2,9	2033,56	1748,99
CISCO SYSTEMS	US17275R1023	1,82	49,17	42,64
COSTAR GROUP	US22160N1090	2,99	78,82	60,41
CVS HEALTH	US1266501006	3,16	74,57	92,66
CYBER-ARK SOFTWARE	IL0011334468	3,91	121,45	127,96
DASSAULT SYSTEMES SE	FR0014003TT8	1,05	37,53	35,12
EDWARDS LIFESCIENCES	US28176E1082	1,71	76,68	95,09
GARTNER	US3666511072	2,16	178,36	241,83
GLOBAL PAYMENTS	US37940X1028	4,71	149,77	110,64
IDEXX LABORATORIES	US45168D1046	2,68	407,16	350,73
ILLUMINA	US4523271090	2,67	361,57	184,36
INFINEON AG	DE0006231004	2,54	31,02 EUR	23,09 EUR
INTERCONT. EXCHANGE	US45866F1049	3,08	104,58	94,04
INTUITIVE SURGICAL	US46120E6023	2,37	233,09	200,71
KEYSIGHT TECHNOLOGIE	US49338L1035	2,21	129,66	137,85
LAM RESEARCH	US5128071082	2,84	487,86	426,15
LOCKHEED MARTIN	US5398301094	2,88	355,23	429,96
MASTERCARD	US57636Q1040	4,67	325,60	315,48
META PLATFORMS	US30303M1027	1,3	274,50	161,25
MICROSOFT	US5949181045	2,08	201,25	256,83
NIKE	US6541061031	2,5	115,29	102,2
NOVO NORDISK (ADR)	US6701002056	1,85	62,48	111,43
NVIDIA	US67066G1040	0,93	127,04	151,59
PAYPAL HOLDINGS	US70450Y1038	2,75	165,11	69,84
S&P GLOBAL	US78409V1044	3,59	337,72	337,06
SAP SE	DE0007164600	4,26	115,86 EUR	86,93 EUR
SARTORIUS AG VZ.	DE0007165631	2,88	454,53	333,4
SYNOPSYS	US8716071076	2,35	248,00	303,7
TAIWAN SEMIC. (ADR)	US8740391003	2,11	96,46	81,75
THERMO FISHER	US8835561023	4,11	488,24	543,28
UNITEDHEALTH GROUP	US91324P1021	2,58	328,08	513,63

\* ide o podiel objemu danej ceniny (vyjadrený v Kč) na NAV fondu

\*\* ak ďalej nie je stanovené inak

V rozhodnom období nebol súčasťou majetku fondu žiadny 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 čistej hodnoty majetku vo fonde a poplatok za administráciu vo výške 0,5 % p.a. z priemernej ročnej 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 odplaty za činnosť audítora ide o náklady za rok 2021.

Údaje o skutočne zaplatenej odplate správcovskej spoločnosti a ďalším osobám za obdobie od 1. 1. 2022 do 30. 6. 2022	
Odplata Spoločnosti za činnosť spravovania <sup>1</sup>	7 764 764,62 Kč
Odplata Spoločnosti za činnosť administrácie <sup>1</sup>	2 283 754,3 Kč
Odplata za činnosť depozitára <sup>2</sup>	286 866,7 Kč
Odplata za činnosť audítora <sup>3</sup>	54 450,00 Kč
Údaje o ďalších nákladoch či daniach <sup>4</sup>	viď výkaz zisku a straty

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

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

<sup>3</sup> čiastka vyjadruje náklad za činnosť audítora za rok 2021

<sup>4</sup> 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

Absolvent Vysoké školy ekonomickej v Prahe, fakulta medzinárodných vzťahov. Na kapitálovom trhu pôsobí od roku 2012, od roku 2017 pracuje vo Finančnej skupine Fio. Má 10 rokov skúsenosti 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 České republiky 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 k spravovaniu 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 investičná stratégia 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 uzatvorila v prvej polovici roku 2022 jedenásť menovo zaisťovacích operácií – z toho desať swapov CZK/USD o celkovom objeme 38,5 milión USD a jeden swap CZK/EUR o celkovom objeme 850 tisíc EUR. 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. 2022 náklady 58 013 481,90 Kč a výnosy 2 550 129,10 Kč.

Hlavné riziká fondu prinášajú zmeny kurzov na svetových akciových trhoch, pretože úplná väčšina aktív je nimi ovplyvnená. Toto sa čiastočne týka i menového rizika, hoci to je takmer úplne zaisťované.

Riziká súvisiace s derivátmi úzko súvisia s rizikami trhovými, najmä s menovým rizikom, ktoré je derivátmi zaisťované. Uzatvorením derivátov vzniká pákový efekt, ktorý je však s ohľadom na typ derivátov (najmä zaisťovacie FX forwardy a swapy) malý. Ďalej deriváty prinášajú i 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 na účely výpočtu limitov, je touto zmluvnou stranou osoba uvedená v § 72 ods. 2 ZISIF alebo 5 % Majetku Fondu na účely výpočtu limitov, ak je touto zmluvnou stranou iná osoba ako osoba uvedená v § 72 ods. 2 ZISIF.

#### *Kvantitatívne obmedzenia zvolené na 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 na účely efektívneho spravovania fondu a na účely 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:

- sledovanie a kontrola dodržiavania relevantných limitov a pravidiel na obmedzenie rizík, ktoré sú dané všeobecne záväznými právnymi predpismi a štatútom fondu,
- sledovanie volatility výkonnosti fondu, ktorá je vyjadrená ročnou smerodajnou odchýlkou z 260 týždenných výkonností podielových listov fondu,
- 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 bod 17 nariadenia (EU) 2019/2088.

Podkladové investície tohoto finančného produktu nezohľadňujú kritéria EU na environmentálne udržateľné hospodárske činnosti.

## H. Ďalšie údaje

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

- V rozhodnom období nevykonávala vo vzťahu k majetku fondu činnosť hlavného podporcu v zmysle ustanovenia § 85 ZISIF žiadna osoba.
- Spoločnosť nebola na účet fondu v rozhodnom období účastníkom žiadneho súdneho ani rozhodcovského sporu, ktorý by sa týkal majetku alebo nároku vlastníkov listinných 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 žiadny 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:
  - o 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.
  - o spoločnosť Fio banka, a.s., IČO: 618 58 374, so sídlom Praha 1, V Celnici 1028/10, PSČ 117 21, 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
  - o Spoločnosť na účet fondu neuzatvorila žiadne swapy na celkový výnos (v zmysle čl. 3 bodu 18 nariadenia 2015/2365) ani žiadne transakcie financovania prostredníctvom cenných papierov alebo „SFT“ (v zmysle čl. 3 bodu 11 nariadenia 2015/2365).

## I. Údaje o osobách zodpovedných za polročnú správu

Osobou zodpovednou za polročnú správu je Mgr. Jan Sochor – predseda predstavenstva obchodnej spoločnosti Fio investiční společnost, a.s.

V Prahe dňa 24. 8. 2022

Mgr. Jan Sochor v. r.  
predseda predstavenstva

Mgr. Josef Valter v. r.  
člen predstavenstva



# Súvaha

Názov účtovnej jednotky Fio globální akciový fond - otevřený podílový fond  
 Sídlo účtovnej jednotky Praha 1, V Celnici 1028/10, PSČ 11721  
 IČO 75161109

Súvaha k 30.06.2022 v tisícoch Kč		bežné obdobie			minulé obdobie	
Označ.	Text	Riadok	Brutto	Korekcia	Netto	Netto
<b>1.</b>	<b>Pokladničná hotovosť, vklady v centrálnych bankách</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2.</b>	<b>Štátne bezkupónové dlhopisy a ostatné cenné papiere prijímané centrálnou bankou k refinancovaniu</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.a)	vydané vládnyimi inštitúciami	3	0	0	0	0
2.b)	ostatné	4	0	0	0	0
<b>3.</b>	<b>Pohľadávky voči bankám a družstevným záložniam</b>	<b>5</b>	<b>34 997</b>	<b>0</b>	<b>34 997</b>	<b>77 926</b>
3.a)	splatné na požiadanie	6	23 067	0	23 067	77 926
3.b)	ostatné pohľadávky	7	11 930	0	11 930	0
<b>4.</b>	<b>Pohľadávky voči klientom - členom družstevných záložní</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4.a)	splatné na požiadanie	9	0	0	0	0
4.b)	ostatné pohľadávky	10	0	0	0	0
<b>5.</b>	<b>Dlhové cenné papiere</b>	<b>11</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5.a)	vydané vládnyimi inštitúciami	12	0	0	0	0
5.b)	vydané ostatnými osobami	13	0	0	0	0
<b>6.</b>	<b>Akcie, podielové listy a ostatné podiely</b>	<b>14</b>	<b>848 292</b>	<b>0</b>	<b>848 292</b>	<b>448 823</b>
<b>7.</b>	<b>Účasti s podstatným vplyvom</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	z toho: v bankách	16	0	0	0	0
<b>8.</b>	<b>Účasti s rozhodujúcim vplyvom</b>	<b>17</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	z toho: v bankách	18	0	0	0	0
<b>9.</b>	<b>Dlhodobý nehmotný majetok</b>	<b>19</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9.a)	zriaďovacie výdavky	20	0	0	0	0
9.b)	goodwill	21	0	0	0	0
<b>10.</b>	<b>Dlhodobý hmotný majetok</b>	<b>22</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	z toho: pozemky a budovy na prevádzkovú činnosť	23	0	0	0	0
<b>11.</b>	<b>Ostatné aktíva</b>	<b>24</b>	<b>2 037</b>	<b>0</b>	<b>2 037</b>	<b>3 336</b>
<b>12.</b>	<b>Pohľadávky z upísaného základného imania</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>13.</b>	<b>Náklady a príjmy budúcich období</b>	<b>26</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>AKTÍVA CELKOM</b>		<b>27</b>	<b>885 326</b>	<b>0</b>	<b>885 326</b>	<b>530 085</b>

<b>1.</b>	<b>Závazky voči bankám, družstevným záložniam</b>	<b>28</b>	<b>750</b>	<b>0</b>
1.a)	splatné na požiadanie	29	750	0
1.b)	ostatné záväzky	30	0	0
<b>2.</b>	<b>Závazky voči klientom - členom družstevných záložní</b>	<b>31</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2a)	splatné na požiadanie	32	0	0
2b)	ostatné záväzky	33	0	0
<b>3.</b>	<b>Závazky z dlhových cenných papierov</b>	<b>34</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3a)	emitované dlhové cenné papiere	35	0	0
3b)	ostatné záväzky z dlhových cenných papierov	36	0	0
<b>4.</b>	<b>Ostatné pasíva</b>	<b>37</b>	<b>42 094</b>	<b>5 142</b>
<b>5.</b>	<b>Výnosy a výdavky budúcich období</b>	<b>38</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6.</b>	<b>Rezervy</b>	<b>39</b>	<b>0</b>	<b>2 741</b>
6.a)	na dôchodky a podobné záväzky	40	0	0
6.b)	na dane	41	0	2 741
6.c)	ostatné	42	0	0
<b>7.</b>	<b>Podriadené záväzky</b>	<b>43</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Cudzí zdroje celkom</b>		<b>0</b>	<b>2 741</b>
<b>8.</b>	<b>Základné imanie</b>	<b>44</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8.a)	splatené základné imanie	45	0	0
8.b)	vlastné akcie	46	0	0
8.c)	zmeny v základnom imaní	47	0	0
<b>9.</b>	<b>Emisné ážio</b>	<b>48</b>	<b>265 319</b>	<b>79 400</b>
<b>10.</b>	<b>Rezervné fondy a ostatné fondy zo zisku</b>	<b>49</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>11.</b>	<b>Rezervný fond na nové ocenenie</b>	<b>53</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>12.</b>	<b>Kapitálové fondy</b>	<b>54</b>	<b>709 373</b>	<b>335 400</b>
<b>13.</b>	<b>Oceňovacie rozdiely</b>	<b>55</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
13.a)	z majetku a záväzkov	56	0	0
13.b)	zo zaistovacích derivátov	57	0	0
13.c)	z prepočtu cudzomenových zaistovacích finančných nástrojov	58	0	0
<b>14.</b>	<b>Nerozdelený zisk alebo neuhradená strata z predchádzajúcich období</b>	<b>59</b>	<b>166 185</b>	<b>54 196</b>
<b>15.</b>	<b>Zisk alebo strata za účtovné obdobie</b>	<b>60</b>	<b>-298 395</b>	<b>53 206</b>
	<b>Vlastný kapitál celkom</b>		<b>842 482</b>	<b>522 202</b>
	<b>PASÍVA CELKOM</b>	<b>61</b>	<b>885 326</b>	<b>530 085</b>



## Výkaz zisku a straty



Názov účtovnej jednotky Fio globálny akciový fond - otvorený podílový fond  
 Sídlo účtovnej jednotky Praha 1, V Celnici 1028/10, PSČ 11721  
 IČO 75161109

Výkaz zisku a straty za obdobie končiace 30. 06. 2022				
v tisícoch Kč				
Označenie	Text	Číslo riad.	Bežné obdobie	Minulé obdobie
1.	<b>Výnosy z úrokov a podobné výnosy</b>	<b>PL1</b>	<b>57</b>	<b>0</b>
	z toho: úroky z dlhových cenných papierov	PL2	0	0
2.	<b>Náklady na úroky a podobné náklady</b>	<b>PL3</b>	<b>7</b>	<b>0</b>
	z toho: náklady na úroky z dlhových cenných papierov	PL4	0	0
3.	<b>Výnosy z akcií a podielov</b>	<b>PL5</b>	<b>3 391</b>	<b>1 133</b>
3.a.	výnosy z účastí s podstatným vplyvom	PL6	0	0
3.b.	výnosy z účastí s rozhodujúcim vplyvom	PL7	0	0
3.c.	výnosy z ostatných akcií a podielov	PL8	3 391	1 133
4.	<b>Výnosy z poplatkov a provízií</b>	<b>PL9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5.	<b>Náklady na poplatky a provízie</b>	<b>PL10</b>	<b>10 648</b>	<b>4 511</b>
6.	<b>Zisk alebo strata z finančných operácií</b>	<b>PL11</b>	<b>-291 158</b>	<b>59 352</b>
7.	<b>Ostatné prevádzkové výnosy</b>	<b>PL12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8.	<b>Ostatné prevádzkové náklady</b>	<b>PL13</b>	<b>2</b>	<b>1</b>
9.	<b>Správne náklady</b>	<b>PL14</b>	<b>28</b>	<b>26</b>
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	28	26
10.	<b>Rozpustenie rezerv a opravných položiek k dlhodobému hmotnému a nehmotnému majetku</b>	<b>PL18</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11.	<b>Odpisy, tvorba a použitie rezerv a opravných položiek k dlhodobému hmotnému a nehmotnému majetku</b>	<b>PL19</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12.	<b>Rozpustenie opravných položiek a rezerv k pohľadávkam, cenným papierom a zárukám, výnosy zo skôr odpísaných pohľadávok</b>	<b>PL20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
13.	<b>Odpisy, tvorba a použitie opravných položiek a rezerv k pohľadávkam, cenným papierom a zárukám</b>	<b>PL21</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14.	<b>Rozpustenie opravných položiek k účastiam s rozhodujúcim a podstatným vplyvom</b>	<b>PL22</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15.	<b>Straty z prevodu účastí s rozhodujúcim a podstatným vplyvom, tvorba a použitie opravných položiek k účastiam s rozhodujúcim a podstatným vplyvom</b>	<b>PL23</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
16.	<b>Rozpustenie ostatných rezerv</b>	<b>PL24</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17.	<b>Tvorba a použitie ostatných rezerv</b>	<b>PL25</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18.	<b>Podiel na ziskoch alebo stratách účastí s rozhodujúcim alebo podstatným vplyvom</b>	<b>PL26</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19.	<b>Zisk alebo strata za účtovné obdobie z bežnej činnosti pred zdanením</b>	<b>PL27</b>	<b>-298 395</b>	<b>55 947</b>
20.	<b>Mimoriadne výnosy</b>	<b>PL28</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21.	<b>Mimoriadne náklady</b>	<b>PL29</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
22.	<b>Zisk alebo strata za účtovné obdobie z mimoriadnej činnosti pred zdanením</b>	<b>PL30</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
23.	<b>Daň z príjmov</b>	<b>PL31</b>	<b>0</b>	<b>2 741</b>
24.	<b>Zisk alebo strata za účtovné obdobie po zdanení</b>	<b>PL32</b>	<b>-298 395</b>	<b>53 206</b>