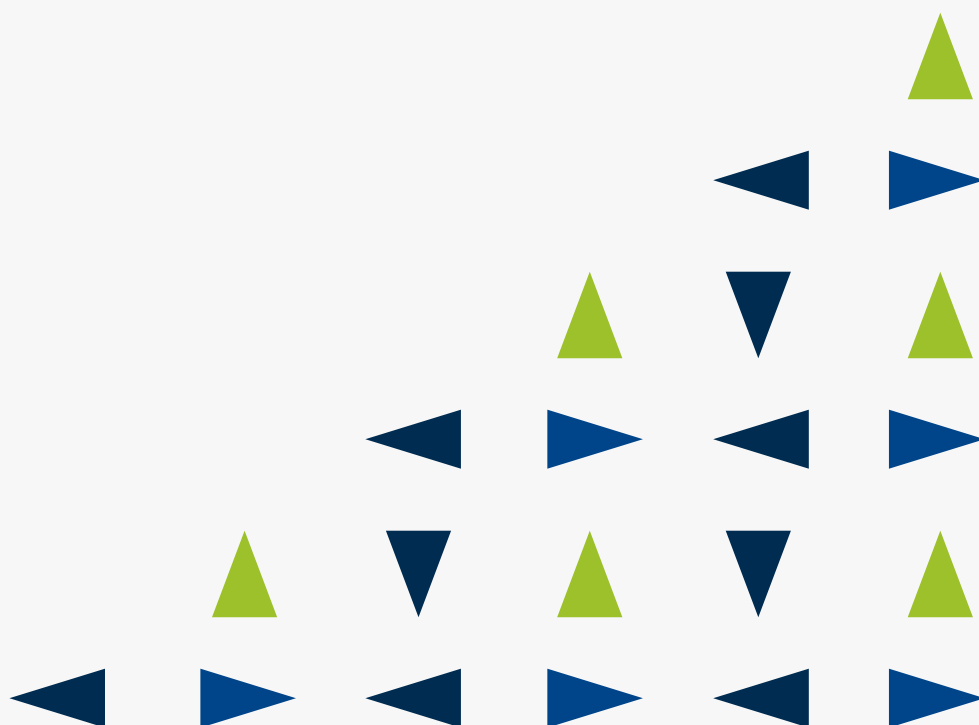




Polroční správa 2020

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	3
C. Údaje o podielových listoch, čistej hodnote majetku vo fonde, skladbe majetku a o aktívach fondu	4
D. Údaje o odplate správcovskej spoločnosti a ďalším osobám	7
E. Údaje o osobe vykonávajúcej správu majetku	8
F. Údaje o technikách spravovania	8
G. Ďalšie údaje	10
H. Údaje o osobách zodpovedných za polročnú správu	10
SÚVAHA	11
VÝKAZ ZISKU A STRATY	14



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: www.fiofondy.sk
+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 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. 2020 Spoločnosť spravovala tieto investičné fondy:

- Fio fond domáceho trhu – otvorený podílový fond (špeciálny fond)
- Fio globálny akciový fond – otvorený podílový fond (štandardný fond)

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
ISIN:	CZ0008475720
Dátum vzniku:	11. 10. 2018
Začatie vydávania podielových listov:	25. 10. 2018
Mena:	CZK
Rozhodné obdobie	1. 1. 2020 až 30. 6. 2020

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.

Audítora:

Audítorm fondy 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 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 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 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. 2020 bolo u Fio globálneho akciového fondu evidovaných v obehu **160 957 600 ks** podielových listov v celkovej hodnote **194 094 142,95 Kč** (čistá hodnota majetku vo fonde (NAV) k 30. 6. 2020). V prvej polovici roku 2020 bolo vydaných **109 508 375 ks** podielových listov v celkovej hodnote **123 267 795,7 Kč**. V rovnakom období bolo vyplatených **11 603 316 ks** podielových listov v celkovej hodnote **12 429 403,2 Kč**. Podrobný prehľad o vydaných a vyplatených podielových listoch v jednotlivých mesiacoch rozhodného obdobia je znázornený v nasledujúcej tabuľke.

Údaje o vydaných a vyplatených podielových listoch fondu od 1. 1. 2020 do 30. 6. 2020						
	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	24 211 534	29 128 561,4	666 179	799 564,5	23 545 355	28 328 996,9
február	18 927 626	22 855 051,3	885 892	1 016 678,2	18 041 734	21 838 373,0
marec	29 059 631	29 668 747,3	5 439 282	5 352 254,3	23 620 349	24 316 493,0
apríl	17 921 352	18 883 089,1	2 365 036	2 581 404,3	15 556 316	16 301 684,8
máj	8 886 381	10 098 239,7	548 251	629 765,2	8 338 130	9 468 474,6
jún	10 501 851	12 634 106,9	1 698 676	2 049 736,7	8 803 175	10 584 370,2
Celkom	109 508 375	123 267 795,7	11 603 316	12 429 403,2	97 905 059	110 838 392,5

Údaje o podielových listoch a čistej hodnote majetku vo fonde k 30. 6. 2020

údaje o celkovom počte podielových listov vydaných fondom, ktoré sú v obehu k 30. 6. 2020

160 957 600 ks

údaje o čistej hodnote majetku vo fonde na jeden podielový list k 30. 6. 2020

1,2059 Kč

Hodnota čistej hodnoty majetku vo fonde na jeden podielový list (NAV/PL) vzrástla v prvom polroku 2020 o 2,01 % na hodnotu **1,2059 Kč**. Po sľubnom začiatku roka trhy zaskočila globálna koronavírusová pandémia. Tá spôsobila v priebehu prvého polroka najrýchlejší prepád akciových indexov v histórii. Po rýchlych opatreniach vlád a centrálnych bánk sa akciový trh začal postupne dvíhať z marcových miním a NAV fondu tak oproti koncu minulého roka zaznamenalo mierny nárast. Po ukludnení situácie na trhoch atraktivitu akcií zvyšoval pokles trhových úrokových sadzieb opäť smerom k nule alebo v niektorých prípadoch až do záporu. Optimizmus na akciovom trhu pramenil tiež z prebiehajúcich štúdií na vyvinutie vakcíny proti koronavírusu.

K rastu NAV fondu, resp. k rastu čistej hodnoty majetku vo fonde na jeden podielový list (NAV/PL), najviac prispel rast akcií niektorých technologických spoločností ako je PayPal, Amazon alebo Adobe. Relatívne vyššia premenlivosť NAV, resp. NAV/PL, u Fio globálneho akciového fondu je daná predovšetkým súčasným zameraním sa na rýchle rastúce odvetvie globálnej ekonomiky, ako sú zdravotníctvo, informačné technológie či financie.

Vývoj NAV (v Kč) na jeden podielový list (NAV/PL) od 1. 1. 2020 do 30. 6. 2020

Objem majetku fondu investovaného na akciových trhoch dosiahol ku dňu 30. 6. 2020 podiel 89,5 % a podiel finančných prostriedkov na štruktúre majetku fondu činil 10,5 %. Najvyššia zainvestovanosť finančných prostriedkov bola dosiahnutá v mesiacoch, ktoré boli najviac ovplyvnené vysokou volatilitou vyvolanou koronavírusovou krízou. Práve táto nadmerná rozkolísanosť akciových trhov priniesla veľké množstvo investičných príležitostí. Vysoká miera investovaných financií spoločne s dobrými prítokmi peňazí do fondu stoja za veľmi dobrou výkonnosťou Fio globálneho akciového fondu. Podrobné údaje o zainvestovanom majetku viď nasledujúca tabuľka.

Údaje o skladbe majetku a jej zmenách od 1. 1. 2020 do 30. 6. 2020 (vždy k poslednému dňu v mesiaci)		
	akcie a obdobné investičné inštrumenty	finančné prostriedky
január	86,1 %	13,9 %
február	96,4 %	3,6 %
marec	91,5 %	8,5 %
apríl	92,8 %	7,2 %
máj	87,9 %	12,1 %
jún	89,5 %	10,5 %

* Hodnoty uvedené v druhom stĺpci tabuľky predstavujú celkový podiel akcií a obdobných investičných inštrumentov na NAV a pri výpočte tohto podielu sa vychádza z „trade date“ (t. j. k poslednému dňu v mesiaci sú zohľadnené rovnako aj tie realizované obchody, ktoré tento deň ešte nie sú 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. 2020, je zjavné, 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 1,20 % do 4,48 % vo vzťahu k celkovému majetku vo fonde.

Zloženie majetku fondu k 30. 6. 2020				
názov ceniny	ISIN	zastúpenie v %*	priemerná obstarávacía cena v USD**	reálna hodnota k 30. 6. 2020 v USD**
ACCENTURE PLC	IE00B4BNMY34	2,31	179,68	214,72
ADOBE INC.	US00724F1012	2,67	304,26	435,31
ALEXION PHARMACEUT.	US0153511094	2,49	111,73	112,24
ALIBABA GROUP (ADS)	US01609W1027	2,25	179,82	215,70
ALPHABET INC.	US02079K1079	3,93	1230,26	1413,61
AMAZON.COM, INC.	US0231351067	1,53	1914,52	2758,82
APPLE INC.	US0378331005	1,39	198,35	364,80
APTIV PLC	JE00B783TY65	1,30	86,12	77,92
ASML HOLDING N.V.	NL0010273215	1,44	226,17 EUR	326,90 EUR
BERKSHIRE HATHAWAY B	US0846707026	2,40	197,44	178,51
BOOKING HOLDINGS INC	US09857L1089	2,35	1708,47	1592,34
CISCO SYSTEMS, INC.	US17275R1023	3,06	45,78	46,64
CVS HEALTH CORP.	US1266501006	2,78	68,25	64,97
CYBER-ARK SOFTWARE	IL0011334468	3,18	80,08	99,27
ECOLAB, INC.	US2788651006	2,44	176,06	198,95

EDWARDS LIFESCIENCES	US28176E1082	2,54	55,24	69,11
FACEBOOK, INC.	US30303M1027	2,69	179,61	227,07
FASTENAL COMPANY	US3119001044	1,20	31,9465	42,84
GARTNER, INC.	US3666511072	2,62	125,70	121,33
IDEXX LABORATORIES	US45168D1046	1,23	246,16	330,16
ILLUMINA, INC.	US4523271090	3,25	302,50	370,35
INFINEON AG	DE0006231004	1,39	18,40 EUR	20,88 EUR
INTERCONT. EXCHANGE	US45866F1049	1,25	79,58	91,60
INTUITIVE SURGICAL	US46120E6023	2,76	515,58	569,83
KEYSIGHT TECHNOLOGIE	US49338L1035	2,87	92,33	100,78
LAM RESEARCH CORP.	US5128071082	1,28	192,31	323,46
LOCKHEED MARTIN CORP	US5398301094	2,68	353,10	364,92
MASTERCARD INC.	US57636Q1040	4,48	260,98	295,70
MICROSOFT CORP.	US5949181045	3,57	144,00	203,51
NIKE, INC.	US6541061031	2,11	82,24	98,05
NOVO NORDISK (ADR)	US6701002056	2,30	55,27	65,48
PAYPAL HOLDINGS INC.	US70450Y1038	4,34	75,05	174,23
ROCHE AG	CH0012032048	1,60	303,98 CHF	328,35 CHF
S&P GLOBAL INC.	US78409V1044	2,75	234,18	245,20
SAP SE	DE0007164600	2,56	113,29 EUR	124,32 EUR
TAIWAN SEMIC. (ADR)	US8740391003	1,68	50,67	56,77
UNITEDHEALTH GROUP	US91324P1021	2,84	271,84	294,95

* 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 0,05 % 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 1 000 mil. Kč a viac, minimálne však 100 000,- Kč p.a.

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 2019.

Údaje o skutočne zaplatenej odplate správcovskej spoločnosti a ďalším osobám za obdobie od 1. 1. 2020 do 30. 6. 2020	
Odplata Spoločnosti za činnosť spravovania ¹	881 030,72 Kč
Odplata Spoločnosti za činnosť administrácie ¹	259 126,67 Kč

Odplata za činnosť depozitára ²	40 333,32 Kč
Odplata za činnosť audítora ³	54 450,00 Kč
Údaje o ďalších nákladoch či daniach ⁴	viď výkaz zisku a straty

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

² čiastka nezahŕňa odplatu za mesiace máj a jún, keďže k úhrade dochádza až v nasledujúcom období

³ čiastka vyjadruje náklad za činnosť audítora za rok 2019

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 Brodničák

Absolvent Vysokiej školy ekonomickej v Prahe, fakulta medzinárodných vzťahov. Na kapitálovom trhu pôsobí od roku 2012, od roku 2017 pracuje vo Finančnej skupine Fio. Má 8 rokov skúsenosti s investovaním na domácich i zahraničných trhoch. Funkciu portfólio manažéra vo vzťahu k Fio globálnemu 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 2020 desať menovo zaistovacích operácií – z toho osem swapov CZK/USD v celkovom objeme 5 510 tisíc USD, jeden swap CZK/EUR v celkovom objeme 725 tisíc EUR a jeden swap CZK/CHF v objeme 200 tis. CHF. Protistranou pri uzatváraní vyššie uvedených obchodov bola vo väčšine kontraktov Fio banka, a.s., v ostatných prípadoch potom UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. a PPF banka a.s.

Prehľad jednotlivých menovo zaistovacích operácií viď nasledujúca tabuľka:

Informácie o obchodoch uzatvorených na účely zaistenia menového rizika							
mena	objem	splatnosť	clearing (vyrovnanie)	proti-strana	náklady (v Kč)	výnosy (v Kč)	typ
CZK/USD	600 tis. USD	3m - rok	dvojstranné	Fio banka	665 860,59	0	swap
CZK/USD	700 tis. USD	3m - rok	dvojstranné	Fio banka	906 222,40	0	swap

CZK/ USD	800 tis. USD	3m - rok	dvojstranné	Fio banka	781 471,10	0	swap
CZK/ USD	740 tis. USD	3m - rok	dvojstranné	Fio banka	529 333,06	0	swap
CZK/ USD	480 tis. USD	3m - rok	dvojstranné	Fio banka	475 066,68	0	swap
CZK/ USD	200 tis. USD	3m - rok	dvojstranné	Fio banka	84 417,83	0	swap
CZK/ USD	390 tis. USD	3m - rok	dvojstranné	Fio banka	0	685 767,43	swap
CZK/ USD	1 600 tis. USD	3m - rok	dvojstranné	Fio banka	413 201,62	0	swap
CZK/ EUR	725 tis. EUR	3m - rok	dvojstranné	PPF Banka	0	640 492,50	swap
CZK/ CHF	200 tis. CHF	3m - rok	dvojstranné	UniCredit Bank	0	61 140,37	swap

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 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 zaistovacie FX forwardy a swapy) malý. Ďalej deriváty prinášajú i riziko úverové, ktoré sa riadi nastavenými limitmi na protistrany.

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, ak je touto zmluvnou stranou osoba uvedená v § 72 ods. 2 zákona č. 240/2013 Sb., o investičných spoločnostiach a investičných fondoch (ďalej len „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. Ďalšie údaje

Údaje vyžadované podľa § 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:
 - 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, V Celnici 1028/10, PSČ 117 21, zapísaná v obchodnom registri vedenom Mestským súdom v Prahe, oddiel B, vložka 2704
 - spoločnosť PPF banka a.s., IČO: 471 16 129, so sídlom Praha 6, Evropská 2690/17, PSČ 160 41, zapísaná v obchodnom registri vedenom Mestským súdom v Prahe, oddiel B, vložka 1834

H. 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 27. 8. 2020

Mgr. Jan Sochor v. r.
predseda predstavenstva

Mgr. Josef Valter v. r.
člen predstavenstva



Súvaha

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

Súvaha k 30.06.2020 v tisícoch Kč					
			bežné obdobie		minulé obdobie
Označ.	Text	Riadok	Brutto	Korekcia	Netto
1.	<i>Pokladničná hotovosť, vklady v centrálnych bankách</i>	1	0	0	0
2.	<i>Štátne bezkupónové dlhopisy a ostatné cenné papiere prijímané centrálnou bankou k refinancovaniu</i>	2	0	0	0
2.a)	vydané vládnyimi inštitúciami	3	0	0	0
2.b)	ostatné	4	0	0	0
3.	<i>Pohľadávky voči bankám a družstevným záložniám</i>	5	22 808	0	22 808
3.a)	splatné na požiadanie	6	22 808	0	22 808
3.b)	ostatné pohľadávky	7	0	0	0
4.	<i>Pohľadávky voči klientom - členom družstevných záložní</i>	8	0	0	0
4.a)	splatné na požiadanie	9	0	0	0
4.b)	ostatné pohľadávky	10	0	0	0
5.	<i>Dlhové cenné papiere</i>	11	0	0	0
5.a)	vydané vládnyimi inštitúciami	12	0	0	0
5.b)	vydané ostatnými osobami	13	0	0	0
6.	<i>Akcie, podielové listy a ostatné podiely</i>	14	174 560	0	174 560
7.	<i>Účasti s podstatným vplyvom</i>	15	0	0	0
	z toho: v bankách	16	0	0	0
8.	<i>Účasti s rozhodujúcim vplyvom</i>	17	0	0	0
	z toho: v bankách	18	0	0	0
9.	<i>Dlhodobý nehmotný majetok</i>	19	0	0	0
9.a)	zriaďovacie výdavky	20	0	0	0
9.b)	goodwill	21	0	0	0
10.	<i>Dlhodobý hmotný majetok</i>	22	0	0	0
	z toho: pozemky a budovy na prevádzkovú činnosť	23	0	0	0
11.	<i>Ostatné aktíva</i>	24	1 432	0	1 432
12.	<i>Pohľadávky z upísaného základného imania</i>	25	0	0	0
13.	<i>Náklady a príjmy budúcich období</i>	26	0	0	0
AKTÍVA CELKOM		27	198 800	0	198 800
					40 335

1.	Závazky voči bankám, družstevným záložniám	28	0	0
1.a)	splatné na požiadanie	29	0	0
1.b)	ostatné záväzky	30	0	0
2.	Závazky voči klientom - členom družstevných záložní	31	0	0
2a)	splatné na požiadanie	32	0	0
2b)	ostatné záväzky	33	0	0
3.	Závazky z dlhových cenných papierov	34	0	0
3a)	emitované dlhové cenné papiere	35	0	0
3b)	ostatné záväzky z dlhových cenných papierov	36	0	0
4.	Ostatné pasíva	37	4 274	114
5.	Výnosy a výdavky budúcich období	38	0	0
6.	Rezervy	39	431	167
6.a)	na dôchodky a podobné záväzky	40	0	0
6.b)	na dane	41	431	167
6.c)	ostatné	42	0	0
7.	Podriadené záväzky	43	0	0
	Cudzie zdroje celkom		431	167
8.	Základné imanie	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
9.	Emisné ážio	48	16 752	479
10.	Rezervné fondy a ostatné fondy zo zisku	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.	Rezervný fond na nové ocenenie	53	0	0
12.	Kapitálové fondy	54	160 958	36 994
13.	Oceňovacie rozdiely	55	0	0
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
14.	Nerozdelený zisk alebo neuhradená strata z predchádzajúcich období	59	7 668	-724
15.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie	60	8 717	3 305
	Vlastný kapitál celkom		194 095	40 054
	PASÍVA CELKOM	61	198 800	40 335



Výkaz zisku a straty

Názov účtovnej jednotky
Sídlo účtovnej jednotky
IČO

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

Výkaz zisku a straty za obdobie končiacie 30. 06. 2020 v tisícoch Kč				
Označenie	Text	Číslo riad.	Bežné obdobie	Minulé obdobie
1.	Výnosy z úrokov a podobné výnosy	PL1	0	8
	z toho: úroky z dlhových cenných papierov	PL2	0	0
2.	Náklady na úroky a podobné náklady	PL3	0	0
	z toho: náklady na úroky z dlhových cenných papierov	PL4	0	0
3.	Výnosy z akcií a podielov	PL5	501	140
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	501	140
4.	Výnosy z poplatkov a provízií	PL9	0	0
5.	Náklady na poplatky a provízie	PL10	1 730	425
6.	Zisk alebo strata z finančných operácií	PL11	10 365	3 774
7.	Ostatné prevádzkové výnosy	PL12	4	1
8.	Ostatné prevádzkové náklady	PL13	1	0
9.	Správne náklady	PL14	28	26
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.	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 účastiám s rozhodujúcim a podstatným vplyvom	PL22	0	0
15.	Straty z prevodu účastí s rozhodujúcim a podstatným vplyvom, tvorba a použitie opravných položiek k účastiám 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 účastí s rozhodujúcim alebo podstatným vplyvom	PL26	0	0
19.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie z bežnej činnosti pred zdanením	PL27	9 111	3 472
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	394	167
24.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie po zdanení	PL32	8 717	3 305