



Golden Gate Champions, otevřený podílový fond

STATUT

1 ZÁKLADNÍ ÚDAJE	
Fond	Golden Gate Champions, otevřený podílový fond
IČ	75164868
ISIN	CZ0008478641
LEI	315700OM865RHBI53M64
Datum vzniku	Fond byl zapsán do seznamu podílových fondů vedeného ČNB dne 7. 2024. Fond vznikl dnem jeho zápisu do tohoto seznamu.
Historické údaje	Fond je nově vzniklým fondem.
Další parametry Fondu	Fond je Fondem kvalifikovaných investorů. Fond je otevřeným podílovým fondem. Fond není řídicím ani podřízeným fondem.
Doba, na kterou byl Fond založen	neurčitá
Historické údaje o statusových věcech	Není relevantní (jedná o nově vzniklý fond).
Internetové stránky	www.goldengate.cz
Administrátor	Conseq Funds investiční společnost, a.s., se sídlem Rybná 682/14, 110 05 Praha 1, IČ: 24837202, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 17126
Obhospodařovatel	Golden Gate investiční společnost, a.s., se sídlem Václavské náměstí 1282/51, 110 00 Praha 1, IČ: 21683166, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 28906 Obhospodařovatel je oprávněn přesáhnout rozhodný limit.
Depozitář	Československá obchodní banka, a. s., se sídlem Radlická 333/150, 150 57 Praha 5, IČ 00001350, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl BXXXVI, vložka 46 Depozitář je zapsán do seznamu depozitářů investičních fondů vedeného ČNB. Depozitář je součástí konsolidačního celku KBC Bank NV, se sídlem: Havenlaan 2, B-1080 Brusel, Belgické království, která připravuje finanční výkazy v souladu s EU IFRS. Společnost KBC Bank NV je součástí skupiny KBC Group.
Distributor	Fond nebo jiná osoba, prostřednictvím které Administrátor nebo Obhospodařovatel zajistí distribuci podílových listů Fondu.
Auditor	Kreston Audit FIN, s.r.o., se sídlem Moravské náměstí 1007/14, Veverí, 602 00 Brno, IČ: 42196949, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 135499, osvědčení Komory auditorů České republiky č. 011

Orgán dohledu	Česká národní banka, Na Příkopě 28, 115 03 Praha 1, telefon: 224 411 111, e-mailová adresa: podatelna@cnb.cz, Bližší informace o společnosti jsou dostupné na internetové stránce www.cnb.cz (dále jen „ČNB“)
Kontaktní místo	Místo, kde je v případě potřeby možné získat dodatečné informace Václavské náměstí 1282/51, 110 00 Praha 1, v pracovní dny od 9 do 16 hodin e-mailová adresa: info@goldengate.cz internetová adresa: www.goldengate.cz
Shromáždění podílníků	Shromáždění podílníků není zřízeno.
Osoba oprávněná nabýt Podílové listy	pouze Kvalifikovaný investor
Veřejné nabízení	je možné, ale pouze Kvalifikovaným investorům
Přijetí na evropském regulovaném trhu	ne
Evidence Podílových listů	samostatná evidence je vedena Obhospodařovatelem
Měna emisního kurzu	CZK

2 DEFINICE	
Není-li uvedeno jinak, mají pojmy začínající velkým písmenem použité v tomto dokumentu následující význam:	
Cizí měna	cizí měna je měna odlišná od Základní měny
Den ocenění	den, ke kterému je provedeno ocenění majetku a dluhů Fondu a vypočtena aktuální hodnota jednoho Podílového listu, za standardních tržních podmínek je tímto dnem poslední kalendářní den v měsíci
Den uveřejnění	den kdy je Podílníkům prostřednictvím Internetových stránek oznámena aktuální hodnota jednoho Podílového listu, kterou tento Podílový list měl ke Dni ocenění za standardních tržních podmínek je tímto nejpozději třicátý pracovní den následující po Dni ocenění
Fondový kapitál	hodnota majetku, který je součástí jmění Fondu (dále také jen „majetek Fondu“), snižená o hodnotu dluhů, které jsou součástí jeho jmění (dále také jen „dluhy Fondu“)
Investiční společnost	Golden Gate investiční společnost, a.s., se sídlem Václavské náměstí 1282/51, 110 00 Praha 1, IČ: 21683166, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 28906
Kvalifikovaný investor	kvalifikovaný investor, tak jak je vymezen v Zákoně o investičních společnostech a investičních fondech nebo v jiném ustanovení nahrazujícím současné vymezení kvalifikovaného investora



	k datu uveřejnění Statutu je okruh osob splňující požadavky na kvalifikovaného investora vymezen v § 272 Zákona o investičních společnostech a investičních fondech
Nařízení vlády	nařízení vlády č. 243/2013 Sb., o investování investičních fondů a o technikách k jejich obhospodařování
Podílník	Vlastník Podílového listu
Podílový list	Podílový list Fondu
SFDR	nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2019/2088 ze dne 27. listopadu 2019, o zveřejňování informací o udržitelnosti v odvětví finančních služeb, ve znění pozdějších předpisů.
Statut	tento statut, dostupný (i) v listinné podobě v sídle Investiční společnosti, nebo (ii) v elektronické verzi na Internetových stránkách
Udržitelná investice	investice jak jsou definovány v čl. 2 odst. 17 Nařízení SFDR, tj. investice do hospodářské činnosti, která přispívá k environmentálním cílům, jako jsou investice měřené například klíčovými ukazateli pro účinnost zdrojů ohledně využívání energie, energie z obnovitelných zdrojů, surovin, vody a půdy, produkce odpadů, emisí skleníkových plynů, nebo ukazateli jejího dopadu na biologickou rozmanitost a oběhové hospodářství, nebo investice do hospodářské činnosti, která přispívá k sociálním cílům, zejména investice, která přispívá k řešení nerovnosti, nebo investice podporující sociální soudržnost, sociální integraci a pracovní právní vztahy nebo investice do lidského kapitálu nebo hospodářsky či sociálně znevýhodněných komunit, za předpokladu, že tyto investice významně nepoškozují žádný z uvedených cílů a společnosti, do nichž je investováno, dodržují postupy řádné správy a řízení, zejména ohledně řádných struktur řízení, vztahů se zaměstnanci, odměňování příslušných zaměstnanců a dodržování daňových předpisů.
Základní měna	základní měnou Fondu je CZK
Zákon o podnikání na kapitálovém trhu	zákon č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, ve znění pozdějších předpisů
Zákon o investičních společnostech a investičních fondech	zákon č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech, ve znění pozdějších předpisů

3 OBHOSPODAŘOVATEL

- 3.1 Obhospodařovatelem fondu je Investiční společnost.
- 3.2 Činnost obhospodařovatele vyplývá ze Zákona o investičních společnostech a investičních fondech a zahrnuje:
 - (a) správu majetku Fondu, včetně investování na účet Fondu,
 - (b) řízení rizik spojených s investováním.
- 3.3 Obhospodařovatel dále zajišťuje vedení evidence Podílových listů, vedení seznamu Podílníků a vydávání a odkupování Podílových listů a činnosti s tím přímo související, např. vyřizování reklamací a stížností Podílníků.



- 3.4 Základní kapitál Investiční společnosti činí 3.500.000 CZK a byl v plné výši splacen.
- 3.5 Investiční společnost vznikla zápisem do obchodního rejstříku dne 4. června 2024.
- 3.6 Investiční společnosti bylo uděleno povolení k činnosti rozhodnutím ČNB ze dne 11. dubna 2024 vydaným pod č.j. 2024/040431/CNB/650, které nabylo právní moci dne 30. dubna 2024. Tímto rozhodnutím byly současně schváleny vedoucí osoby Investiční společnosti. K datu přijetí tohoto Statutu nejsou žádné pozdější změny tohoto rozhodnutí ČNB.
- 3.7 Investiční společnost je zapsána do seznamu investičních společností vedeného ČNB.
- 3.8 Vedoucími osobami Investiční společnosti jsou:
- (a) Ing. Štěpán Pírko, předseda představenstva,
 - (b) Andrea Paslerová, člen představenstva,
- 3.9 Vedoucí osoby vykonávají v rámci Investiční společnosti/mimo Investiční společnost tyto činnosti, které mají význam ve vztahu k činnosti Investiční společnosti nebo Fondu:
- (a) Ing. Štěpán Pírko je investiční ředitel
 - (b) Andrea Paslerová je ředitelka Back Office

Mimo činností pro Investiční společnost vykonávají vedoucí osoby tyto činnosti:

- (a) Ing. Štěpán Pírko je předseda představenstva společnosti Golden Gate finanční služby, a.s.
 - (b) Andrea Paslerová je člen představenstva společnosti Golden Gate finanční služby, a.s.
- Společnost Golden Gate finanční služby, a.s. je investičním zprostředkovatelem a zajišťuje distribuci Podílových listů.
- 3.10 Předmětem podnikání společnosti je obhospodařování investičních fondů v rozsahu povolení uděleném Českou národní bankou ve smyslu zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech.
- 3.11 Investiční společnost je oprávněna:
- (a) přesáhnout rozhodný limit;
 - (b) obhospodařovat
 - (i) speciální fondy a
 - (ii) 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.
- 3.12 Investiční společnost není oprávněna provádět administraci investičního fondu nebo zahraničního investičního fondu.
- 3.13 Investiční společnost patří do konsolidačního celku společnosti QF INVESTMENT, a.s., se sídlem Soukenná 712/1, 466 01 Jablonec nad Nisou, IČ: 27343413, zapsané v obchodním rejstříku vedeném u Krajského soudu v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 1876.
- 3.14 Seznam Investiční společností aktuálně obhospodařovaných fondů naleznete v příloze č. 1 tohoto Statutu.

4 ADMINISTRÁTOR

- 4.1 Činnost administrátora vyplývá ze Zákona o investičních společnostech a investičních fondech a zahrnuje zejména:



- (a) vedení účetnictví Fondu;
 - (b) oceňování majetku a dluhů Fondu
 - (c) výkon compliance a interního auditu;
 - (d) plnění informačních a oznamovacích povinností uložených Zákonem o investičních společnostech a investičních fondech a jeho prováděcími předpisy;
 - (e) vyřizování dotazů, reklamací a stížností Podílníků (pokud je nevyřizuje Obhospodařovatel v souvislosti s vedením evidence Podílových listů);
 - (f) rozdělování a vyplácení výnosů z majetku Fondu, jestliže jsou vypláceny;
 - (g) vyhotovení a aktualizace výroční zprávy Fondu.
- 4.2 Tyto činnosti vykonává Administrátor v plném rozsahu sama nebo jejich výkon svěřila jiné osobě, jak v podrobnostech upraveno v článku 5 Statutu.
- 4.3 Součástí administrace nejsou následující činnosti, jejichž výkon obstarává Investiční společnost sama nebo jejich výkon zajišťuje Investiční společnost nebo Administrátor prostřednictvím jiné osoby:
- (a) výkon jiné činnosti související s hospodařením s hodnotami v majetku tohoto fondu, například
 - (i) výkon poradenské činnosti týkající se struktury kapitálu, průmyslové strategie a s tím souvisejících otázek osobám, na nichž má Fond majetkovou účast,
 - (ii) poskytování služeb týkajících se přeměn obchodních společností nebo převodu obchodních závodů osobám, na nichž má Fond majetkovou účast, a
 - (iii) údržba jednotlivé věci v majetku Fondu;
 - (b) compliance nad rámec právních předpisů upravujících činnost investičních fondů (zejména Zákon o investičních společnostech a investičních fondech a jej prováděcí předpisy).
- 4.4 Základní kapitál Administrátora činí 4.000.000 CZK a byl v plné výši splacen.
- 4.5 Administrátor vznikl zápisem do obchodního rejstříku dne 11. 5. 2011.
- 4.6 Administrátorovi bylo uděleno povolení k činnosti rozhodnutím ČNB ze dne 24. 3. 2011 vydaným pod č.j. 2011/2976/570, které nabylo právní moci dne 24. 3. 2011. Tímto rozhodnutím byly současně schváleny vedoucí osoby Administrátora. Rozhodnutím ČNB ze dne 6. 3. 2018 vydaným pod č.j. 2018/030846/CNB/570, které nabylo právní moci dne 8. 3. 2018, bylo výše uvedené povolení k činnosti zrušeno a uděleno nové (rozšířené) povolení k činnosti.
- 4.7 Administrátor je zapsán do seznamu investičních společností vedeného ČNB.
- 4.8 Vedoucími osobami Administrátora jsou:
- (a) Ing. Jan Vedral, předseda představenstva,
 - (b) Mgr. Hana Blovká, místopředsedkyně představenstva,
 - (c) Mgr. Ing. Petr Nemerád, člen představenstva.
- 4.9 Vedoucí osoby vykonávají v rámci Administrátora tyto další činnosti:
- (a) Ing. Jan Vedral je vedle předsedy představenstva také hlavním investičním manažerem Administrátora.
 - (b) Mgr. Hana Blovká je vedle místopředsedkyně představenstva také ředitelkou odpovědnou za marketing a prodej.
- Vedoucí osoby vykonávají mimo Administrátora tyto činnosti, které mají význam ve vztahu k činnosti Administrátora nebo Fondu:



- (a) Ing. Jan Vedral je předsedou představenstva společnosti QI investiční společnost, a.s.
- (b) Mgr. Ing. Petr Nemerád je členem představenstva společnosti QI investiční společnost, a.s.
- 4.10 Předmětem podnikání Administrátora je, v souladu s uděleným povolením k činnosti:
 - (a) obhospodařování investičních fondů nebo zahraničních investičních fondů,
 - (b) provádění administrace investičních fondů nebo zahraničních investičních fondů.
- 4.11 Administrátor patří do konsolidačního celku společnosti Conseq Group, a.s., se sídlem Rybná 682/14, 110 00 Praha 1, IČ: 179 83 843, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 27924.
- 4.12 Seznam Administrátorem aktuálně administrovaných fondů naleznete v [příloze č. 1](#) tohoto Statutu.

5 ÚDAJE O POVĚŘENÍ JINÉHO VÝKONEM JEDNOTLIVÉ ČINNOSTÍ

- 5.1 Administrátor pověřil Společnost Conseq Investment Management, a.s., se sídlem Rybná 682/14, Staré Město, 110 00 Praha 1, IČ: 26442671, výkonem níže uvedených činností, které zahrnuje administrace Fondu:
 - (a) plnění některých informačních povinností,
 - (b) zajišťování plnění povinností vztahujících se k daním, poplatkům nebo jiným obdobným peněžitým plněním,
 - (c) činnost interního auditu,
- 5.2 Administrátor pověřil Investiční společnost výkonem níže uvedených činností, které zahrnuje administrace Fondu:
 - (a) propagace a nabízení Podílových listů,
 - (b) vyhotovení propagačního sdělení týkajícího se Fondu,
 - (c) uveřejňování, zpřístupňování a poskytování údajů a dokumentů investorům,
- 5.3 Investiční společnost a Administrátor mohou kontrolovat a svými příkazy ovlivňovat výkon výše uvedených činností. Investiční společnost a Administrátor jsou oprávněni s okamžitou účinností vypovědět smlouvy, na jejichž základě došlo k pověření jiného uvedenými činnostmi. Pověřením není dotčena odpovědnost Investiční společnosti a Administrátora nahradit újmu vzniklou porušením jejich povinností jako obhospodařovatele a administrátora Fondu, které plynou ze Statutu, Zákona o investičních společnostech a investičních fondech a dalších právních předpisů.
- 5.4 Další činností v rámci administrace nebo obhospodařování Fondu, kterou jsou Administrátorem nebo Investiční společnost pověřovány třetí osoby ad hoc, je zejména právní a transakční poradenství a nabízení Podílových listů. Externí právní a jiní poradci jsou vybíráni v souladu s požadavky odborné péče pro konkrétní věc. Externí distributoři musí splňovat podmínky stanovené právními předpisy.

6 DEPOZITÁŘ

- 6.1 Činnosti Depozitáře vyplývají ze Zákona o investičních společnostech a investičních fondech a jsou dále specifikovány v depozitářské smlouvě uzavřené mezi Investiční společností a Depozitářem. Depozitář zejména:
 - (a) má v opatrování zastupitelné investiční nástroje v majetku Fondu, jejich evidováním na vlastnickém účtu, který Depozitář vede pro Fond v příslušné evidenci nebo jej pro Fond



zřídí u Centrálního depozitáře cenných papírů, a.s., nebo srovnatelného subjektu podle práva cizího státu,

- (b) má fyzicky v úschově majetek Fondu, jehož povaha to umožňuje,
- (c) zřizuje a vede sám nebo zřizuje za podmínek stanovených Zákonem o investičních společnostech a investičních fondech u jiné osoby peněžní účty ve prospěch Fondu, na které ukládá veškeré peněžní prostředky Fondu, a kontroluje pohyb peněžních prostředků náležejících do majetku Fondu na těchto účtech,
- (d) zajišťuje evidenci o majetku fondu, jehož povaha to umožňuje,
- (e) kontroluje, zda v souladu se Zákonem o investičních společnostech a investičních fondech, Statutem a ujednáními depozitářské smlouvy:
 - (i) byly vydávány a odkupovány Podílové listy,
 - (ii) byla vypočítávána aktuální hodnota Podílového listu,
 - (iii) byl oceňován majetek a dluhy Fondu,
 - (iv) byla vyplácena protiplnění z obchodů s majetkem Fondu v obvyklých lhůtách,
 - (v) jsou používány výnosy plynoucí pro Fond a
 - (vi) je majetek Fondu nabýván a zcizován.

6.2 Depozitář odpovídá za opatrování investičních nástrojů v majetku Fondu, za úschovu majetku Fondu a za evidenci tohoto majetku. Odpovědnost Depozitáře není dotčena, pověřil-li Depozitář jiného výkonem těchto činností. Odpovědnost Obhospodařovatele za škodu vzniklou při obhospodařování a odpovědnost Administrátora za škodu vzniklou při administraci Fondu tím není dotčena.

7 INVESTIČNÍ STRATEGIE A INVESTIČNÍ LIMITY

7.1 Cílem Fondu je ochránit a zhodnotit svěřené prostředky v nejrůznějších situacích v ekonomice a na kapitálových trzích.

7.2 Za účelem dosažení tohoto cíle Fond investuje zejména do ETF fondů, fondů a finančních derivátů nebo jiných investičních nástrojů zachycujících výnos akciového trhu, dluhopisového trhu, komodit, drahých kovů, kryptoměn a případně dalších aktiv. Vedle přirozeného výnosu z výše uvedených aktiv Fond využívá též aktivně řízené investiční strategie obchodované na uvedených aktivech buď formou alokace do specializovaných fondů nebo vlastním obchodováním. Cílem aktivních strategií je snížení rizika a zvýšení výnosu Fondu.

7.3 Investice do Fondu je vhodná pro investory, kteří jsou ochotni podstoupit vyšší rizika, aby v dlouhodobém horizontu zvýšili pravděpodobnost růstu hodnoty své investice vyjádřené v Základní měně, a kteří jsou připraveni držet Podílové listy po dobu alespoň 5 let.

7.4 Návratnost investice do Fondu, její části nebo výnos z této investice nejsou zajištěny ani zaručeny. Fond není zajištěným ani zaručeným fondem. Třetími osobami nejsou za účelem ochrany investorů poskytovány žádné záruky.

7.5 Investiční politika a investiční limity

- (a) Za účelem dosažení cíle investuje Fond zejména do následujících finančních aktiv:
 - (i) bankovních vkladů a nástrojů peněžního trhu,
 - (ii) cenných papírů vydávaných investičními fondy,
 - (iii) korporátních dluhopisů a ETF investujících do korporátních dluhopisů,
 - (iv) státních dluhopisů a ETF investujících do státních dluhopisů,
 - (v) ETF investujících do jiných druhů aktiv,
 - (vi) finančních derivátů,



- (vii) akcií a akciových ETF.
- (b) Investiční limity pro investice Fondu do finančních aktiv jsou stanoveny takto:
 - (i) do finančních aktiv může Fond investovat nejvýše 100 % Hodnoty majetku Fondu;
 - (ii) Fond nebude investovat do cenných papírů vydaných jedním emitentem více než 35% Hodnoty majetku Fondu. Tento limit se nevztahuje na banku, která je depozitářem. Tento limit se také nevztahuje na obchodníky s cennými papíry, kteří jsou protistranou některých obchodů, jako například měnových a úrokových swapů.
- (c) Fond investuje také do kapitálových účastí.
- (d) Fond investuje do kapitálových účastí včetně podílů v obchodních společnostech s neomezeným ručením společníka nebo společností typu limited partnership. Do kapitálových účastí může Fond investovat až 100 % Hodnoty majetku Fondu. Fond může investovat do účastí v těžce osobě maximálně 35 % Hodnoty majetku Fondu.
- (e) Fond investuje více než 90 % Hodnoty majetku Fondu do aktiv vymezených v ustanovení § 17b zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů¹, v platném znění nebo předpisu, který tento nahrazuje a splňuje tak definice základního investičního fondu.

7.6 Nástroje využívané k obhospodařování majetku Fondu

- (a) Pro efektivní obhospodařování majetku Fondu může Fond používat finanční deriváty. Efektivním obhospodařováním majetku se rozumí realizace operací za účelem snížení rizika, za účelem snížení nákladů nebo za účelem dosažení dodatečných výnosů pro Fond.
- (b) Aniž je tím dotčena možnost sjednání jiného finančního derivátu, jsou při obhospodařování Fondu nejpoužívanějšími tyto finanční deriváty:
 - (i) Swapy. Swapem se obecně rozumí dohoda dvou stran o vzájemném nákupu a prodeji podkladových nástrojů za předem stanovenou cenu, která je vypořádávána k určitým okamžikům v budoucnosti.
 - (ii) Měnový swap. Měnový swap je kombinovaná transakce skládající se z jedné části z měnové konverze vypořádávané promptně a z druhé části měnové konverze „forwardové“ s vypořádáním v budoucnosti. Měnový swap je používán pro zajišťování aktiv Fondu proti nepříznivému pohybu cizích měn. Fond jej použije například v případě, kdy hodlá nakoupit aktivum v Cizí měně, ale nechce podstupovat měnové riziko. Proto provede zároveň s nákupem (konverzí) potřebného množství Cizí měny i prodej (konverzi) stejného množství této měny zpět do Základní měny s vypořádáním v budoucnosti, tedy měnový swap.

¹ Investiční fond a podfond akciové společnosti s proměnným základním kapitálem podle zákona upravujícího investiční společnosti a investiční fondy investující v souladu se svým statutem více než 90 % hodnoty svého majetku do

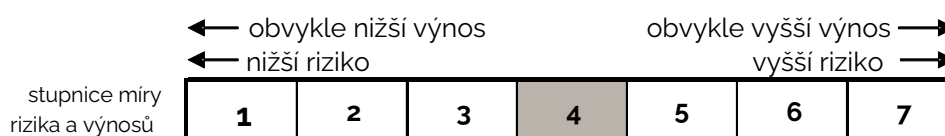
1. investičních cenných papírů,
2. cenných papírů vydaných investičním fondem nebo zahraničním investičním fondem,
3. účastí v kapitálových obchodních společnostech,
4. nástrojů peněžního trhu,
5. finančních derivátů podle zákona upravujícího investiční společnosti a investiční fondy,
6. práv vyplývajících ze zápisu věcí uvedených v bodech 1 až 5 v evidenci a umožňujících oprávněnému přímo nebo nepřímo nakládat s touto hodnotou alespoň obdobným způsobem jako oprávněný držitel,
7. pohledávek na výplatu peněžních prostředků z účtu,
8. úvěrů a zápůjček poskytnutých investičním fondem.

- (iii) Forwardy. Forwardem se obecně rozumí nestandardizovaná dohoda dvou stran o nákupu nebo prodeji podkladového nástroje za předem stanovenou cenu s vypořádáním k budoucímu datu.
- (iv) Foreign exchange (FX) forward. Foreign exchange forward je měnová konverze s vypořádáním v budoucnosti. Měnový kurz pro vypořádání této konverze je odvozen (vypočítán) od promptního (spotového) aktuálního kurzu a očištěn o rozdíl vyplývající z odlišných úrokových sazeb konvertovaných měn pro období od data sjednání kontraktu do data jeho vypořádání. Nejčastější případ použití je situace, kdy Fond drží aktivum v Cizí měně a očekává nepříznivý pohyb této Cizí měny vůči Základní měně. Aby nebylo nutné prodávat příslušné aktivum, dojde pouze ke sjednání FX forwardu tak, aby kurz měny aktiva byl zafixován a tak zajištěn proti jeho nepříznivému pohybu v budoucnosti. Může však dojít i k situaci, že předpoklad na pohyb Cizí měny byl nesprávný a tento pohyb bude naopak příznivý vůči Základní měně. V důsledku sjednání FX forwardu však Fond nebude participovat na výnosu plynoucím z příznivého pohybu Cizí měny vůči Základní měně.

- 7.7 Fond může při obhospodařování majetku Fondu operovat i s výslovně neuvedenými typy finančních derivátů, pokud jsou v souladu s investiční strategií Fondu.
- 7.8 Fond může provádět repo obchody za účelem efektivního obhospodařování majetku Fondu a zajištění dodatečných výnosů pro Fond. Předmětem těchto operací mohou být všechny druhy finančních aktiv, které může Fond nabyvat.
- 7.9 Fond může používat finanční deriváty a provádět repo obchody pouze za účelem snížení rizik z investování Fondu, snížení nákladů Fondu, získání dodatečného kapitálu nebo dosažení dodatečných výnosů pro Fond. Dluhy vyplývající z použití finančních derivátů a repo obchodů musí být vždy plně kryty majetkem Fondu.
- 7.10 Pokud Fond nedodrží soulad skladby majetku s pravidly uvedenými výše z důvodů, které nastaly nezávisle na jeho vůli, zajistí s přihlédnutím k zájmům Podílníků tento soulad bez zbytečného odkladu.
- 7.11 Podkladové investice tohoto finančního produktu nezohledňují kritéria EU pro environmentálně udržitelné hospodářské činnosti.
- 7.12 Fond nezohledňuje nepříznivé dopady investičních rozhodnutí na faktory udržitelnosti (PAI). Rozšíření investičního procesu o kritéria udržitelnosti nad rámec minimálních kritérií Fondu není vzhledem k aktuálně uplatňované strategii Fondu praktické. V rámci investiční strategie Fondu není možné systematicky řídit nebo vypočítávat podíl PAI investic Fondu.

8 RIZIKOVÝ PROFIL

- 8.1 Hodnota investice do Fondu může v čase klesat i stoupat v závislosti na vývoji finančních trhů a dalších souvisejících faktorů a není vždy zaručena návratnost původně investované částky. Vzhledem k možným nepředvídatelným výkyvům na finančních trzích nemůže Investiční společnost zaručit dosažení stanovených cílů. Investiční společnost upozorňuje investory, že předchozí výkonnost Fondu nezaručuje stejnou výkonnost v budoucím období.
- 8.2 Rizikový profil Fondu ve formě souhrnného ukazatele rizik (SRI) je znázorněn na stupnici rizikově-výnosových kategorií níže s připojeným slovním vysvětlením:



Souhrnný ukazatel rizik předpokládá, že doporučený horizont investice ve Fondu je alespoň 5 let.

- 8.3 Vysvětlení a důležitá upozornění:



- (a) historické údaje jako například historické údaje použité při výpočtu souhrnného ukazatele nemusí být spolehlivým vodítkem, pokud jde o rizikový profil Fondu do budoucna;
- (b) není garantováno, že se rizikově-výnosová kategorie Fondu nezmění a že Fond nemůže být v budoucnu přeřazen do jiné kategorie;
- (c) nejnižší kategorie neznamena investici bez rizika;
- (d) souhrnný ukazatel rizik je vodítkem pro úroveň rizika Fondu ve srovnání s jinými investičními fondy. Ukazuje, jak je pravděpodobné, že investicí do Fondu dojde ke ztrátě v důsledku pohybů na trzích;
- (e) tento produkt je zařazen do třídy 4 ze 7, což je střední třída rizik;
- (f) Fond byl zařazen na stupnici shora zvýrazněné kategorie souhrnného ukazatele rizik z těchto důvodů:
 - (i) výrazného podílu akciové složky a investičních nástrojů, jejichž podkladovým aktivem jsou drahé kovy, v majetku Fondu;
 - (ii) vysoké diversifikace aktiv v portfoliu Fondu, a to jak z hlediska jednotlivých druhů aktiv, tak i z hlediska sektorové a geografické alokace,
 - (iii) doplňková aktiva Fondu tvoří zejména pohledávky na výplatu peněžních prostředků z účtu u bank, likvidní dluhopisy a nástroje peněžního trhu.
- (g) Fond nenabízí žádné zajištění návratnosti investice nebo jiné kapitálové krytí;
- (h) souhrnným ukazatelem znázorněným na stupnici shora nejsou náležitě podchycena zejména tato rizika s podstatným významem pro investice do Fondu:
 - (i) operační rizika a rizika související s opatrováním majetku,
 - (ii) měnové riziko spočívající ve změnách Fondového kapitálu v závislosti na objemu celkových nezajištěných expozic Fondu v jiných měnách než Základní měně a změnách devizových kurzů,
 - (iii) rizika specifická pro investování do cenných papírů vydávaných fondy kolektivního investování, zejména riziko omezení nebo ukončení odkupování těchto cenných papírů.

Tato rizika jsou vysvětlena v čl. 8.4 níže

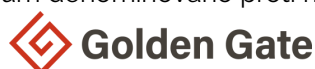
8.4 Popis podstatných rizik vyplývajících z investice do Fondu:

- (a) Riziko nestálé aktuální hodnoty cenného papíru vydaného Fondem v důsledku složení majetku nebo způsobu obhospodařování majetku Fondu. I přes skutečnost, že majetek Fondu je tvořen zejména široce diversifikovanými investicemi, musí si být Podílník vědom, že i přes maximální snahu o bezpečné obhospodařování může dojít ke kolísání hodnoty Podílových listů v závislosti na vývoji na finančních trzích.
- (b) Tržní riziko vyplývající z vlivu změn vývoje celkového trhu na ceny a hodnoty jednotlivých druhů majetku Fondu. Nejvýznamnějšími tržními riziky jsou měnové riziko, úrokové riziko, akciové riziko, komoditní riziko a riziko konkrétních investičních projektů – jedná se především o změny regulatorní politiky jednotlivých zemí a to i retrospektivně. Vývoj kurzů, úrokových sazeb a dalších tržních hodnot, má vliv na hodnotu aktiv ve vlastnictví Fondu. Míra tržního rizika závisí na konkrétní struktuře majetku Fondu. Velký vliv tržního rizika je zejména u derivátů, kde malá změna ceny podkladového nástroje může znamenat velkou změnu ceny derivátu (pákový efekt).
- (c) Úvěrové riziko spočívající v tom, že emitent nebo protistrana nesplní svůj dluh. Úvěrové riziko může spočívat zejména v tom, že subjekty, které mají dluhy vůči Fondu (např. dlužníci z investičních nástrojů apod.) tyto dluhy nesplní řádně a včas. Tato rizika Obhospodařovatel minimalizuje zejména výběrem protistran a emitentů s ohledem na



jejich bonitu, nastavením limitů na výši expozice vůči jednotlivým protistranám a emitentům a vhodnými smluvními ujednáními. Součástí kreditního rizika je i riziko vypořádání, tj. riziko toho, že protistrana nezaplatí nebo nedodá investiční nástroje v dohodnuté lhůtě.

- (d) Riziko nedostatečné likvidity. Riziko spočívá v tom, že určité aktivum Fondu nebude zpeněženo včas a za přiměřenou cenu a že Fond z tohoto důvodu nebude schopen dostát svým závazkům vůči Podílníkům nebo dojde k poklesu kurzu Podílových listů z důvodu prodeje za příliš nízkou cenu. Riziko je omezováno investováním Fondu do investičních nástrojů, které jsou likvidní, lze je v dostatečném objemu pravidelně odprodat emitentovi, nebo jsou v dostatečném objemu obchodovány na příslušných trzích. Dalším opatřením je mj. udržování potřebného objemu majetku Fondu ve formě bankovních vkladů.
- (e) Riziko související s investičním zaměřením Fondu na určité průmyslové odvětví, státy či regiony, jiné části trhu nebo určité druhy aktiv. Investiční zaměření Fondu na určité průmyslové odvětví, státy či regiony vyvolává systematické riziko, kdy vývoj v takovém sektoru ovlivňuje značnou část portfolia Fondu. Toto systematické riziko je řešeno diverzifikací, tj. rozložením investic mezi více průmyslových odvětví, států a regionů.
- (f) Riziko operační. Riziko spočívá ve ztrátě vlivem nedostatků či selhání vnitřních procesů nebo lidského faktoru anebo vlivem vnějších událostí (například nedodání aktuálních informací pro ocenění Fondu třetí stranou nebo včasné nedodání potvrzení o provedených obchodech protistran apod.). Toto riziko je omezováno udržováním odpovídajícího řídicího a kontrolního systému Obhospodařovatele. Součástí tohoto rizika je i riziko ztráty majetku svěřeného do úschovy nebo jiného opatrování, které může být zapříčiněno zejména insolventností, nedbalostním nebo úmyslným jednáním osoby, která má v úschově nebo jiném opatrování majetek Fondu nebo cenné papíry vydané Fondem.
- (g) Riziko, že ze zákonem stanovených důvodů může být Fond zrušen. Fond může být zrušen například z důvodu takového rozhodnutí Obhospodařovatele, splynutí nebo sloučení Fondu, zrušení Fondu s likvidací nebo z důvodu takového rozhodnutí ČNB, například pokud Fond nemá déle než 3 měsíce Depozitáře nebo pokud Fondový kapitál nedosáhne hranice 1.250.000 EUR do 12 měsíců ode dne jeho vzniku.
- (h) Riziko, že Fond může být zrušen i z jiných než zákonem stanovených důvodů. Fond může být zrušen například i z důvodů ekonomických a restrukturalizačních (zejména v případě hospodářských problémů Fondu), což může mít za následek, že Podílník nebude držet investici ve Fondu po celou dobu jeho zamýšleného investičního horizontu. Tímto se výslovně upozorňuje, že neexistuje a není poskytována žádná záruka možnosti setrvání podílníka ve Fondu.
- (i) Riziko plynoucí z investování do cílových společností. Pokud Fond investuje prostředky Podílníků do jiných cílových společností, pak existuje riziko nevhodného výběru cílových společností, které např. nedosahují očekávané výkonnosti, nebo jiných žádoucích charakteristik. Dalším rizikem je kumulace poplatků, tj. že celkový výnos fondu investujícího do jiných cílových fondů je snížen nejenom o poplatky fondu placené svému obhospodařovateli, ale i o poplatky, které cílové fondy platí investičním společností, které je obhospodařují (v případě investice do fondů). Dále například riziko omezení nebo ukončení odkupování cílových fondů kolektivního investování.
- (j) Rizika spojená s nabytím zahraničních aktiv. V případě zahraničních aktiv je třeba poukázat na rizika politické, ekonomické či právní nestability. Důsledkem tohoto rizika může být zejména vznik nepříznivých podmínek dispozice (prodeje) aktiva např. v důsledku devizových nebo právních omezení, hospodářské recese či v krajním případě zestátnění nebo vyvlastnění. Rovněž zde existuje měnové riziko vývoje kurzu měny, ve které je aktivum denominováno proti měně Fondu.



- (k) Rizika spojená s možností selhání právnických osob, ve které má Fond účast. Obchodní společnosti mohou být dotčeny podnikatelským rizikem. V důsledku tohoto rizika může dojít k poklesu tržní hodnoty účasti v nich či jejímu úplnému znehodnocení (úpadek), resp. nemožnosti jejího prodeje.
- (l) Rizika spjatá s chybným oceněním aktiv. V důsledku chybného ocenění aktiva může dojít k poklesu hodnoty majetku Fondu po prodeji aktiva. Riziko je snižováno přísným výběrem odborníků, kteří sledují stav, využití a další skutečnosti, které mohou mít vliv na hodnotu aktiv, a posuzují ocenění.
- (m) Integrace rizik udržitelnosti. V souladu s nařízením SFDR je Fond povinen zveřejnit způsob, jakým jsou rizika udržitelnosti integrována do investičního procesu, a zároveň uveřejnit výsledky posouzení pravděpodobných dopadů rizik udržitelnosti na výnosy Fondu. Rizikem týkajícím se udržitelnosti se rozumí událost nebo situace v environmentální nebo sociální oblasti nebo v oblasti správy a řízení, která by v případě, že by nastala, mohla mít skutečný nebo možný významný nepříznivý dopad na hodnotu investice. Fond vyhodnotil, že rizika týkající se udržitelnosti jsou pro investiční rozhodování ve vztahu k Fondu relevantní, a proto jejich zohledňování integruje do svého investičního procesu (politika integrace rizik udržitelnosti je dostupná způsobem uvedeným v upozornění pro investory ve statutu). Fond při výběru cílových aktiv hodnotí i zda cílová společnost (nebo jiné aktivum) uplatňuje správné postupy správy a řízení, pokud jde o strukturu řízení, odměňování, poskytování informací a transparentnost. Přes veškerá opatření neexistují záruky, že tyto postupy zmírní rizika týkající se udržitelnosti ve vztahu k Fondu nebo jim zabrání. Pravděpodobný dopad těchto rizik na hodnotu investice nebo na podmínky návratnosti investice do Fondu se může v jednotlivých případech lišit. Konkrétní potenciální dopady rizik udržitelnosti na výnosy Fondu závisí na celkové expozici daného Fondu vůči konkrétní investici a na závažnosti rizik týkajících se udržitelnosti. Posouzení rizika udržitelnosti je do určité míry nevyhnutelně subjektivní a nelze zaručit, že všechny investice Fondu, budou odrážet přesvědčení nebo hodnoty konkrétního investora v oblasti udržitelných investic. Okolnosti, za nichž Investiční společnost posuzuje rizika udržitelnosti, se mohou v průběhu času měnit v závislosti na dostupnosti příslušných údajů nebo jiných informací, které mohou být k dispozici.

8.5 Přijímání a poskytování úvěrů a zápůjček

- (a) Fond může přijmout úvěry nebo půjčky za standardních tržních podmínek za podmínky, že podíl cizích zdrojů nepřesáhne 85 % Hodnoty majetku Fondu.
- (b) Fond může poskytnout úvěr nebo zápůjčku, vydat obligace či jiné investiční cenné papíry.
- (c) Fond může ze svého majetku poskytnout zajištění úvěrů či zápůjček přijatých Fondem či jinou osobou za podmínky, že má poskytnutí takového zajištění pro Fond pozitivní ekonomický dopad. Poskytnutí zajištění musí být v souladu s celkovou investiční strategií Fondu a nesmí nepřiměřeně zvyšovat riziko portfolia Fondu. O poskytnutí zajištění rozhoduje statutární orgán Fondu.
- (d) Fond zpřístupňuje investorům údaje o
 - (i) změnách v míře využití pákového efektu, zárukách poskytnutých v souvislosti s využitím pákového efektu, jakož i veškerých změnách týkajících se oprávnění k dalšímu využití poskytnutého finančního kolaterálu nebo srovnatelného zajištění podle práva cizího státu a
 - (ii) míře využití pákového efektu Fondem,

a to prostřednictvím svých webových stránek www.goldengate.cz.



9 INFORMACE O HISTORICKÉ VÝKONNOSTI

Fond je nově vzniklým investičním fondem, a proto informace o historické výkonnosti v tomto statutu neprezentuje.

10 ZÁSADY PRO HOSPODAŘENÍ S MAJETKEM A VÝPLATA PODÍLŮ NA ZISKU NEBO VÝNOSECH

- 10.1 Účetním obdobím Fondu je kalendářní rok.
- 10.2 Majetek a dluhy z investiční činnosti Fondu se oceňují reálnou hodnotou v souladu s § 196 Zákona o investičních společnostech a investičních fondech a dalšími právními předpisy, zejména Nařízením vlády.
- 10.3 Schválení účetní závěrky, rozhodnutí o rozdělení zisku nebo jiných výnosů z majetku Fondu a rozhodnutí o úhradě ztráty z hospodaření Fondu náleží do působnosti představenstva Investiční společnosti.
- 10.4 Oceňování majetku a dluhů Fondu je prováděno zpravidla k poslednímu dni každého kalendářního měsíce. Oceňování majetku Fondu provádí Administrátor. O změně frekvence oceňování majetku a dluhů Fondu v odůvodněných případech rozhodne představenstvo Investiční společnosti. Toto rozhodnutí musí být zveřejněno na Internetových stránkách v dostatečném předstihu před změnou frekvence oceňování.
- 10.5 Investiční společnost účtuje o stavu a pohybu majetku a jiných aktiv, dluhů a jiných pasiv, dále o nákladech a výnosech a o výsledku hospodaření s majetkem Fondu odděleně od předmětu účetnictví svého a ostatních jí obhospodařovaných podílových fondů. Investiční společnost zajišťuje v souladu s účetními metodami podle zvláštního právního předpisu upravujícího účetnictví účtování o předmětu účetnictví v účetních knihách vedených odděleně pro jednotlivé podílové fondy, jejichž majetek obhospodařuje, tak, aby jí to umožnilo sestavení účetní závěrky za každý podílový fond. Účetní závěrka Fondu musí být ověřena auditorem.
- 10.6 Fond nevyplácí podíly na zisku (dividendy) ani na výnosech z hospodaření Fondu. Tyto jsou reinvestovány a odrazí se ve zvýšené hodnotě Podílového listu.

11 PODÍLOVÉ LISTY VYDÁVANÉ FONDEM

- 11.1 Fond vydává Podílové listy, které nejsou přijaté k obchodování na evropském regulovaném trhu ani v mnohostranném obchodním systému. Jejich cena není uveřejňována prostřednictvím těchto trhů.
- 11.2 Podílové listy Fondu jsou cennými papíry v zaknihované podobě.
- 11.3 Podílové listy Fondu nemají jmenovitou hodnotu.
- 11.4 Aktuální hodnota Podílových listů je uváděna v Základní měně.
- 11.5 Podílové listy Fondu mají přiděleno identifikační označení podle mezinárodního systému číslování pro identifikaci cenných papírů (ISIN), a to CZ0008478641.
- 11.6 Evidenci Podílových listů vede Investiční společnost v samostatné evidenci na účtech vlastníků nebo na účtech zákazníků. Vede-li Investiční společnost Podílové listy na účtu zákazníků, vede majitel účtu zákazníků evidenci navazující na evidenci vedenou Investiční společností na účtech vlastníků, a to na základě smlouvy uzavřené s Investiční společností. Majitelem účtu zákazníků může být pouze osoba oprávněná vést navazující evidenci. Samostatná evidence vedená Investiční společností a navazující evidence jsou vedeny v souladu s § 93 Zákona o podnikání na kapitálovém trhu a Vyhláškou o evidenci investičních nástrojů.
- 11.7 Podílové listy Fondu zakládají stejná práva Podílníků. Podílník má právo na odkoupení svého



podílového listu Investiční společnosti, která je povinna tento Podílový list odkoupit za podmínek stanovených v Zákoně o investičních společnostech a investičních fondech a v tomto Statutu. Investiční společnost odkupuje Podílové listy na účet Fondu. Podílníci nejsou oprávněni požadovat rozdělení majetku Fondu ani zrušení Fondu.

- 11.8 Aktuální hodnota Podílového listu se určuje jako podíl hodnoty Fondového kapitálu a počtu vydaných Podílových listů se zaokrouhlením na čtyři desetinná místa.
- 11.9 Aktuální hodnota Podílového listu se stanovuje jednou za měsíc. Aktuální hodnota se zveřejňuje zpravidla pátý pracovní den následující po dni ocenění (nejpozději poslední den měsíce následujícího po dni ocenění).
- 11.10 Aktuální hodnota Podílového listu je uveřejňována na Internetových stránkách. Tato aktuální hodnota je platná pro žádosti o vydání, popř. odkoupení Podílových listů podané nejpozději v den, ke kterému byla aktuální hodnota stanovena.
- 11.11 Podílové listy budou v prvním upisovacím období, tj. k datu přijetí první objednávky k nákupu podílových listů Fondu vydávány a odkupovány za částku ve výši 1 CZK za jeden Podílový list, a to po dobu jednoho měsíce ode dne zahájení vydávání těchto Podílových listů, pokud obhospodařovatel nerozhodne jinak. Žádosti o vydání nebo odkoupení Podílových listů podané po skončení prvního upisovacího období definovaného podle předchozí věty, budou vyřízeny způsobem určeným v čl. 11.16 resp. 11.25 za cenu určenou ke dni ocenění.
- 11.12 Investiční společnost vydá Podílový list za částku, která se rovná aktuální hodnotě Podílového listu vyhlášené k rozhodnému dni. Tím není dotčen článek 11.11.
- 11.13 Rozhodný den pro vydání Podílového listu je poslední kalendářní den měsíce.
- 11.14 Minimální částka, za kterou mohou být Podílové listy vydány, není určena. Ve smlouvě uzavřené mezi zájemcem o vydání Podílových listů a Distributorem mohou být minimální částky pro podání žádosti o vydání Podílových listů stanoveny.
- 11.15 Žádost o vydání Podílových listů se podává Investiční společnosti. Investiční společnost na účet Podílníků, jejichž majetkový účet vede, nakupuje a odprodává Podílové listy Fondu. Zájemce složí u Investiční společnosti částku, z níž bude hrazena prodejní cena Podílových listů. Ve smlouvě uzavřené mezi zájemcem o vydání Podílových listů a Investiční společností mohou být stanovena podrobnější pravidla pro určení výše vstupního poplatku a způsobu jeho úhrady Investiční společnosti. Výše vstupního poplatku hrazená Investiční společností může činit za jeden Podílový list maximálně 5,00 % aktuální hodnoty Podílového listu.
- 11.16 Žádost o vydání Podílových listů musí být Podílником doručena Investiční společnosti nejpozději do 24:00 hod. rozhodného dne. Prodejní cena musí být připsána na sběrný účet Investiční společnosti nejpozději do 24:00 hod. rozhodného dne. Podílové listy Fondu vydá Investiční společnost do 3 dnů po stanovení hodnoty Podílového listu platné k danému rozhodnému dni. Ke dni vydání Investiční společnost připiše příslušný počet Podílových listů na majetkový účet Podílника, který vede. Práva z Podílového listu vznikají dnem jeho vydání.
- 11.17 Prodejní cenu vydávaných Podílových listů hradí zájemce o jejich nabytí Investiční společnosti. Investiční společnost převede na účet Fondu částku odpovídající prodejní ceně vydávaných Podílových listů do 3 pracovních dní po rozhodném dni.
- 11.18 Pro udržení stability Fondu a své důvěryhodnosti si Investiční společnost vyhrazuje právo rozhodnout, které žádosti zájemců o nabytí Podílových listů akceptuje.
- 11.19 Každý Podílník má právo na odkoupení svých Podílových listů Investiční společností ve výši zvolené finanční částky nebo počtu Podílových listů.
- 11.20 Podílový list je Investiční společností odkupován za aktuální hodnotu Podílového listu vyhlášenou ke dni podání žádosti o odkoupení Podílových listů (rozhodný den).
- 11.21 Administrátor není povinen nahradit škodu způsobenou nesprávným výpočtem aktuální hodnoty podílového listu Fondu, pokud

- 11.22 a) výše škody je zanedbatelná a účelně vynaložené náklady související s její náhradou by zjevně převýšily výši náhrady, nebo
- 11.23 b) odchylka od správného výpočtu aktuální hodnoty nepřesahuje 0,5 % hodnoty Fondového kapitálu.
- 11.24 Minimální částka, za kterou lze provést jednotlivé odkoupení Podílových listů, není určena. Ve smlouvě uzavřené mezi investorem a Distributorem mohou být minimální částky pro podání žádosti o odkoupení Podílových listů stanoveny.
- 11.25 Žádost o odkoupení Podílových listů se podává Investiční společnosti. Žádost musí být Podílňikem doručena Investiční společnosti nejpozději do 24:00 hod. rozhodného dne. Investiční společnost zruší odkoupené Podílové listy v evidenci podle čl. 11.6 nejpozději třetí pracovní den následující po zveřejnění hodnoty Podílového listu k danému rozhodnému dni. K tomuto dni Investiční společnost odepíše příslušný počet Podílových listů z majetkového účtu podílňika a provede finanční vypořádání odkoupení Podílových listů; finančním vypořádáním se pro tento účel rozumí odeslání příslušné peněžní částky na účet Podílňika. Lhůty v tomto článku uvedené platí, pokud nedojde k pozastavení odkupování Podílových listů.
- 11.26 K odkoupení podílových listů ve výši zvolené finanční částky je Podílňikovi z jeho majetkového účtu odepsán odpovídající celý počet Podílových listů vypočtený jako na celé číslo nahoru nebo dolů zaokrouhlený podíl požadované částky a ceny Podílového listu, a to dle matematických pravidel, nejvýše však mohou být odepsány všechny Podílové listy Fondu vedené na majetkovém účtu Podílňika. Rozdíl mezi cenou nejbližšího vyššího nebo nižšího celého počtu odkupovaných Podílových listů a požadovanou částkou je Podílňikovi vyplacen spolu s částkou za odkupované Podílové listy resp. je o tento rozdíl vyplácená částka nižší oproti Podílňikem požadované.
- 11.27 Při úhradě částky za odkoupené Podílové listy se vyplácená částka převádí bezhotovostním bankovním převodem v souladu se smlouvou uzavřenou mezi Podílňikem a Investiční společností. V této smlouvě mohou být též stanovena podrobnější pravidla pro určení termínů a způsobu vyplacení částky za odkupované Podílové listy.
- 11.28 Investiční společnost může pozastavit vydávání nebo odkupování Podílových listů až na dobu 2 let, pokud je to nezbytné z důvodu ochrany práv nebo právem chráněných zájmů Podílňiků. Investiční společnost může pozastavit vydávání nebo odkupování Podílových listů zejména na konci a počátku kalendářního roku, v případech živelních událostí, v odůvodněných případech při velmi silných turbulencích na kapitálových trzích, v případě problémů s likviditou majetku Fondu, pokud by vysoké nákupy nebo odkupování Podílových listů mohly způsobit ohrožení majetku ve Fondu nebo v jiných odůvodněných případech.
- 11.29 O pozastavení vydávání nebo odkupování Podílových listů rozhoduje představenstvo Investiční společnosti, které je povinno o svém rozhodnutí vypracovat zápis. V zápisu se uvede datum a přesný čas rozhodnutí o pozastavení, důvody a okamžik pozastavení a doba, na kterou se vydávání nebo odkupování Podílových listů pozastavuje. Investiční společnost doručí neprodleně zápis o pozastavení vydávání nebo odkupování Podílových listů Fondu ČNB a současně uveřejní na svých internetových stránkách datum a přesný čas rozhodnutí o pozastavení vydávání nebo odkupování Podílových listů, důvody a okamžik pozastavení a dobu, na kterou se vydávání nebo odkupování Podílových listů pozastavuje. Jestliže pozastavení vydávání nebo odkupování Podílových listů Fondu ohrožuje zájmy Podílňiků, ČNB toto rozhodnutí zruší. Investiční společnost neprodleně uveřejní na svých internetových stránkách informaci o tom, že ČNB zrušila pozastavení vydávání nebo odkupování Podílových listů Fondu. Investiční společnost po obnovení vydávání a odkupování Podílových listů vydá nebo odkoupí Podílové listy, jejichž vydávání a odkupování bylo pozastaveno, za aktuální hodnotu stanovenou ke dni obnovení vydávání a odkupování Podílových listů. Podílňik nemá právo na úrok z prodlení za dobu pozastavení vydávání nebo odkupování Podílových listů, ledaže Investiční společnost je ke dni pozastavení vydávání

nebo odkupování Podílových listů již v prodlení s vyplacením částky za odkup nebo jestliže ČNB zrušila rozhodnutí o pozastavení vydávání nebo odkupování Podílových listů. Investiční společnost uhradí v takovém případě úrok z prodlení ze svého majetku.

11.30 Podílové listy jsou v době vydání tohoto znění Statutu vydávány a odkupovány v sídle Investiční společnosti. Podílové listy Fondu nejsou v době vydání tohoto Statutu veřejně nabízeny nebo vydávány v jiném členském státě.

11.31 Podílníci nehradí žádné poplatky osobě zajišťující evidenci Podílových listů.

12 POPLATKY A NÁKLADY

12.1 Údaje o poplatcích účtovaných investorům a nákladech hrazených z majetku Fondu jsou uvedeny v následující tabulce:

Vstupní poplatek	Maximálně 5 % z investované částky, tj. z hodnoty, za kterou investor upíše Podílové listy Vstupní poplatek je příjmem Distributora, tj. osoby, prostřednictvím které investor podal pokyn k nákupu (úpisu) Podílových listů. Konkrétní výši vstupního poplatku stanoví Distributor.
Výstupní poplatek	Není účtován.
Celková nákladovost	Odhad ve výši 2,50 % p.a. Fond je nově vytvořeným fondem a z tohoto důvodu nejsou ke dni přijetí Statutu k dispozici údaje o celkové nákladovosti za předchozí účetní období. Ukazatel celkové nákladovosti Fondu je roven poměru celkových provozních nákladů Fondu k průměrné měsíční hodnotě Fondového kapitálu v daném roce a může se každý rok měnit. Poplatky a náklady hrazené z majetku Fondu slouží k zajištění správy jeho majetku a mohou snižovat zhodnocení investovaných prostředků.
Odměna za administraci	Celková odměna Administrátora za administraci Fondu činí - 500 000 CZK / rok, a zároveň - 0,10 % p.a. z objemu Fondového kapitálu do 500 mil. CZK včetně, a zároveň - 0,075 % p.a. z objemu Fondového kapitálu nad 500 mil. CZK do 1 000 mil. CZK včetně, a zároveň - 0,05 % p.a. z objemu Fondového kapitálu nad 1 000 mil. CZK do 2 000 mil. CZK včetně, a zároveň - 0,025 % p.a. z objemu Fondového kapitálu nad 2 000 mil. CZK. Výše uvedená odměna za administraci je hrazena pololetně zpětně. Odměna nezahrnuje daň z přidané hodnoty, bude-li administrace podléhat této dani, bude o ni navýšena.
Odměna za obhospodařování majetku	Za obhospodařování majetku Fondu náleží Investiční společnosti odměna hrazená z majetku Fondu. Odměna za obhospodařování Fondu činí max. 1,80 / 12 % p.m. z hodnoty Fondového kapitálu Fondu k poslednímu dni daného kalendářního měsíce. Úplata za obhospodařování je hrazena měsíčně zpětně.
Odměna Depozitáře	Za výkon funkce depozitáře Fondu náleží Depozitáři úplata hrazená z majetku Fondu. Maximální výše úplaty Depozitáři činí 65.000 CZK měsíčně. K vypočtené částce odměny depozitáře bude připočtena daň z přidané hodnoty v příslušné výši. Konkrétní výši úplaty uvedené v předchozí větě stanoví depozitářská smlouva. Úplata za výkon funkce



	depozitáře Fondu je hrazena měsíčně zpětně.
Náklady na zajištění činnosti Fondu	Z majetku Fondu se dále hradí tyto náklady: a) náklady cizího kapitálu, b) transakční náklady na uzavřené nebo neuzavřené investice, včetně due diligence, cestovních nákladů a poplatků právním, technickým a jiným transakčním poradcům, akviziční náklady c) náklady na řízení / správu investic, financování, hedging a prodej investic, d) odměny za úschovu a správu investičních nástrojů, e) odměny za vedení majetkových účtů investičních nástrojů, f) úroky z úvěrů a půjček přijatých Fondem, g) náklady na účetní a daňový audit, h) soudní, správní a notářské poplatky, i) daně, j) náklady na daňové a právní poradenství, k) pojištění, náklady na soudní výlohy l) náklady na přecenění aktiv v majetku Fondu další v písm. a) až l) výslovně neuvedené náklady, které Obhospodařovatel, Administrátor, Investiční společnost nebo Depozitář jednající s odbornou péčí nutně a účelně vynaloží v souvislosti se založením a vznikem Fondu (zřizovací výdaje), jeho obhospodařováním a administrací Veškeré další výdaje a náklady související s obhospodařováním majetku Fondu, které nejsou uvedeny v čl. 12, jsou zahrnuty v úplatě za obhospodařování majetku Fondu a hradí je Investiční společnost.

13 DALŠÍ INFORMACE

Informace o Statutu a sdělení klíčových informací

- 13.1 Údaje uvedené v tomto Statutu nebo ve sdělení klíčových informací jsou průběžně aktualizovány. Investiční společnost sleduje, zda neexistuje či nevzniká potřeba aktualizace Statutu nebo sdělení klíčových informací. V případě, že úprava Statutu nebo sdělení klíčových informací je potřebná, schválí potřebné změny představenstvo Investiční společnosti.
- 13.2 Změna Statutu nepodléhá předchozímu schválení ČNB. Fond však o změnách Statutu informuje ČNB bez zbytečného odkladu a předkládá jí nové úplné znění Statutu, včetně provedených změn.
- 13.3 Na Internetových stránkách jsou uveřejňovány následující informace:
- (a) popis postupu pro oceňování majetku Fondu a metod oceňování aktiv včetně metod používaných k oceňování podniků kvalifikovaných pro portfolio;
 - (b) aktuální znění Statutu a jeho změny;
 - (c) výroční zpráva;
 - (d) informace o aktuální hodnotě Fondového kapitálu a Podílového listu;
 - (e) informace o historické výkonnosti Fondu;
 - (f) informace o tom, zda některý z investorů získal zvláštní výhodu nebo právo na zvláštní výhodu;



- (g) údaje o ujednáních depozitářské smlouvy, která umožňují převod nebo další použití majetku Fondu Depozitářem;
- (h) údaje o nových opatřeních přijatých k řízení nedostatečné likvidity Fondu;
- (i) údaje o změnách v míře využití pákového efektu, zárukách poskytnutých v souvislosti s využitím pákového efektu, jakož i veškerých změnách týkajících se oprávnění k dalšímu využití poskytnutého finančního kolaterálu nebo srovnatelného zajištění podle práva cizího státu;
- (j) údaj o míře využití pákového efektu Fondu,
- (k) popis služby podporující podnikatelskou činnost a další podpůrné činnosti, které Fond poskytuje nebo zajišťuje prostřednictvím třetích osob s cílem usnadnit rozvoj, růst nebo i běžnou činnost podniků kvalifikovaných pro portfolio, do nichž Fond investuje, nebo pokud tyto služby či činnosti nejsou poskytovány, objasnění této skutečnosti.

13.4 Vedle Statutu uveřejňuje Fond také sdělení klíčových informací. Údaje ve sdělení klíčových informací musí být v souladu s údaji obsaženými v tomto Statutu.

13.5 Datum podpisu platného znění Statutu a jméno a příjmení člena, popř. členů statutárního orgánu jsou uvedena na konci tohoto Statutu.

Doplňující informace o Fondu a ekonomické informace

13.6 Podle Zákona o investičních společnostech a investičních fondech se Fond zrušuje z důvodů uvedených níže:

- (a) Výmazem Fondu ze seznamu. ČNB vymaže Fond ze seznamu, jestliže Fond nemá déle než 3 měsíce Depozitáře nebo byl Fond zapsán na základě nepravdivých nebo neúplných údajů. ČNB může vymazat Fond ze seznamu, jestliže a) průměrná výše Fondového kapitálu Fondu za posledních 6 kalendářních měsíců je nižší než 1.250.000 EUR, b) nepovažuje v případě pozastavení vydávání nebo odkupování podílových listů opatření k odstranění jeho příčin za dostatečná, nebo c) Fond má po dobu delší než 6 měsíců jen jednoho nebo žádného podílníka. Investiční společnost v takovém případě prodá majetek Fondu a vypořádá jeho pohledávky a dluhy do 6 měsíců ode dne nabytí právní moci rozhodnutí o odnětí povolení k vytvoření Fondu. ČNB vymaže Fond ze seznamu dále též na žádost Investiční společnosti, jestliže tím nejsou ohroženy zájmy Podílníků.
- (b) Splynutím nebo sloučením. Investiční společnost může za podmínek stanovených Zákonem o investičních společnostech a investičních fondech rozhodnout o splynutí podílových fondů, které obhospodařuje, v jeden nový podílový fond. Na základě dohody je možné též splynutí podílových fondů obhospodařovaných různými investičními společnostmi. Investiční společnost může za podmínek stanovených Zákonem o investičních společnostech a investičních fondech rozhodnout o sloučení podílových fondů, které obhospodařuje. Podílový fond, který sloučením zaniká, se zrušuje bez likvidace a majetek v něm se stává součástí přejímajícího podílového fondu. Na základě dohody je možné též sloučení podílových fondů obhospodařovaných různými investičními společnostmi.
- (c) Zrušením Investiční společnosti s likvidací, jestliže ČNB nerozhodne o převodu obhospodařování Fondu na jinou investiční společnost. Pokud valná hromada rozhodne o zrušení Investiční společnosti s likvidací, navrhne zároveň likvidátora Investiční společnosti. Rozhodnutí o zrušení Investiční společnosti s likvidací a návrh na jmenování likvidátora musejí být bez zbytečného odkladu doručeny ČNB. Likvidátor Investiční společnosti jmenuje a odvolává ČNB. Pokud se Fond zrušuje tímto způsobem, likvidátor Investiční společnosti prodá majetek Fondu a vypořádá jeho pohledávky a dluhy do 6 měsíců ode dne, kdy Investiční společnost vstoupí do likvidace.

13.7 Ke dni zrušení Fondu je Investiční společnost povinna sestavit mimořádnou účetní závěrku



Fondu podle zvláštního právního předpisu upravujícího účetnictví. Blíží podmínky postupu při zrušení Fondu s likvidací anebo při splynutí či sloučení Fondu stanoví Zákon o investičních společnostech a investičních fondech.

- 13.8 V případě, že se Investiční společnost rozhodne Fond zrušit s likvidací, uveřejní tento záměr včetně jeho odůvodnění na svých internetových stránkách a v sídle Investiční společnosti, a to ve lhůtě 3 měsíců před podáním žádosti ČNB.
- 13.9 Přeměny podílových fondů se řídí ustanoveními § 381 a násl. Zákona o investičních společnostech a investičních fondech. Ke splynutí nebo sloučení podílových fondů se vyžaduje povolení ČNB. K žádosti o povolení splynutí nebo sloučení se přikládá projekt splynutí resp. sloučení s náležitostmi stanovenými Zákonem o investičních společnostech a investičních fondech. V případě zrušení Fondu splynutím uveřejní Investiční společnost na svých internetových stránkách rozhodnutí ČNB s povolením, statut podílového fondu, který vznikne splynutím, a oznámení o vzniku práva na odkoupení podílového listu Fondu bez srážky ve lhůtě stanovené Zákonem o investičních společnostech a investičních fondech, ledaže jde o srážku částky odpovídající účelně vynaloženým nákladům Investiční společnosti spojeným s odkoupením podílového listu; informace podle této věty Investiční společnost uveřejní ve lhůtě stanovené Zákonem o investičních společnostech a investičních fondech. V případě zrušení Fondu sloučením uveřejní Investiční společnost na svých internetových stránkách rozhodnutí ČNB s povolením, statut přejímajícího podílového fondu a oznámení o vzniku práva na odkoupení podílového listu Fondu bez srážky ve lhůtě stanovené Zákonem o investičních společnostech a investičních fondech, ledaže jde o srážku částky odpovídající účelně vynaloženým nákladům Investiční společnosti spojeným s odkoupením podílového listu; informace podle této věty Investiční společnost uveřejní ve lhůtě stanovené Zákonem o investičních společnostech a investičních fondech. Splyňující podílové fondy se zrušují a jejich podílníci se stávají podílňiky nově vzniklého podílového fondu uplynutím stanovené lhůty k rozhodnému dni splynutí, který nesmí předcházet dni právní moci rozhodnutí ČNB o povolení splynutí. Podílový fond, který sloučením zaniká, se zrušuje a jeho podílníci se stávají podílňiky přejímajícího podílového fondu uplynutím stanovené lhůty k rozhodnému dni sloučení, který nesmí předcházet dni právní moci rozhodnutí ČNB o povolení ke sloučení. Investiční společnost obhospodařující podílový fond vytvořený splynutím je povinna ve lhůtě stanovené Zákonem o investičních společnostech a investičních fondech vyměnit podílníkovi podílový list zrušeného podílového fondu za podílový list nově vzniklého podílového fondu v poměru určeném podle výše Fondového kapitálu připadajícího na podílový list zrušeného podílového fondu k rozhodnému dni. Investiční společnost obhospodařující přejímající podílový fond je povinna ve lhůtě stanovené Zákonem o investičních společnostech a investičních fondech vyměnit podílníkovi podílový list zrušeného podílového fondu za podílový list přejímajícího podílového fondu v poměru určeném podle výše Fondového kapitálu připadajícího na podílový list zrušeného podílového fondu k rozhodnému dni.
- 13.10 V případě zrušení Fondu s likvidací Investiční společnost do 3 měsíců ode dne vypořádání pohledávek a dluhů vzniklých z obhospodařování majetku Fondu vyplatí Podílňikům jejich podíly a nevyplacené podíly uloží do soudní úschovy. Pokud poplatek za zahájení řízení o úschově přesáhne výši ukládané částky, nevyplacené podíly se neuloží do soudní úschovy a nevyzvednutá částka připadne státu.
- 13.11 Kontaktní místo, kde je možné v případě potřeby získat dodatečné informace, je Golden Gate investiční společnost a.s., se sídlem Václavské náměstí 1282/51, 110 00 Praha 1, IČ 21683166, tel. +420 776 228 853, e-mailová adresa: info@goldengate.cz, v pracovní dny od 9 do 16 hodin. Poskytování dodatečných informací zajišťuje v tomto kontaktním místě Investiční společnost.
- 13.12 Zdanění Fondu a Podílňiků podléhá daňovým předpisům České republiky, zejména pak zákonu č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů. V době schvalování tohoto Statutu platí pro zdaňování příjmů Fondu 5 % sazba daně z příjmů. U právnických



a fyzických osob daňových rezidentů České republiky, které mají Podílové listy zahrnuté v obchodním majetku, podléhají příjmy z odkoupení Podílových listů standardnímu daňovému režimu. U fyzických osob, které nemají Podílové listy zahrnuté v obchodním majetku, jsou v době schvalování tohoto Statutu příjmy z odkoupení Podílových listů osvobozeny od daně z příjmů, pokud Podílník tyto Podílové listy vlastnil déle než 3 roky. V opačném případě je třeba tento příjem zahrnout do (ostatních) příjmů v rámci daňového přiznání k dani z příjmů fyzických osob, ledaže jejich úhrn u poplatníka nepřesáhne ve zdaňovacím období 100 000 CZK. Plynou-li příjmy z odkoupení Podílového listu nebo z výplaty podílů na zisku příjemci – daňovému nerezidentu České republiky, je Investiční společnost povinná v zákonem stanovených případech srazit z částky za odkoupení Podílové list zajištění daně z příjmů ve výši podle platných právních předpisů. Před odkoupením Podílových listů nebo před výplatou podílů na zisku proto může být ze strany Investiční společnosti požadován průkaz daňového domicilu příjemce.

- 13.13 Upozorňuje se, že výše uvedené informace o režimu zdanění příjmu jednotlivých Podílníků nemusí platit pro každého investora, závisí na osobních poměrech investorů a aplikovatelných daňových předpisech. Investiční společnost není oprávněna poskytovat daňové poradenství a doporučuje, aby každý investor do Podílových listů Fondu ohledně režimu zdanění, který se ho týká, vyhledal profesionální poradu (daňového poradce).
- 13.14 Administrátor zasílá nejpozději do 4 měsíců po skončení účetního období ČNB výroční zprávu Fondu a uveřejňuje ji na internetových stránkách Fondu.
- 13.15 Výroční zpráva Fondu je dále podílníkům k dispozici v sídle Investiční společnosti a Administrátora a bude jim na požádání bez zbytečného odkladu bezplatně zaslána.
- 13.16 Ostatní informace
- (a) Orgánem dohledu je ČNB. Adresa: Na Příkopě 28, 115 03 Praha 1, telefon: 224 411 111, e-mailová adresa: podatelna@cnb.cz, www.cnb.cz.
 - (b) Povolení k činnosti Investiční společnosti a výkon dohledu ČNB nejsou zárukou návratnosti investice nebo výkonnosti Fondu, nemohou vyloučit možnost porušení právních povinností či Statutu Investiční společnosti, Depozitářem nebo jinou osobou a nezaručují, že případná škoda způsobená takovým porušením bude nahrazena.
 - (c) Pro řešení sporů ze smlouvy v souvislosti s investicí investora do Fondu jsou příslušné soudy ČR, nestanoví-li příslušný kogentní právní předpis jinak. Rozhodné právo pro smluvní závazkový vztah v souvislosti s investicí investora do Fondu je právní řád České republiky, není-li v příslušné smlouvě uvedeno jinak.

V Praze dne 1. 9. 2024



Štěpán Pírko
Předseda představenstva
Golden Gate investiční společnost a.s.

Příloha č. 1 Statutu

Seznam fondů aktuálně obhospodařovaných společností Golden Gate investiční společnost, a.s., se sídlem Václavské náměstí 1282/51, 110 00 Praha 1, IČ: 21683166, naleznete v seznamu vedeném ČNB na internetových stránkách

https://apl.cnb.cz/apljerrsdad/JERRS.WEB07.INTRO_PAGE?p_lang=cz.

Conseq Funds investiční společnost, a.s. se sídlem Rybná 682/14, 110 05 Praha 1, IČ: 24837202 aktuálně administruje tyto investiční fondy:

- Accolade Industrial fond fondů, otevřený podílový fond
- Active Invest Dynamický, otevřený podílový fond
- Active Invest Konzervativní, otevřený podílový fond
- Active Invest Vyvážený, otevřený podílový fond
- Best Solution Funds SICAV, a.s.
- CEIP 2 fond fondů, otevřený podílový fond
- Conseq depozitní Plus, otevřený podílový fond
- Conseq FKvI SICAV, a.s.
- Conseq fond vysoce úročených dluhopisů, otevřený podílový fond
- Conseq Funds SICAV, a.s.
- Conseq Invest Akcie Nové Evropy, otevřený podílový fond
- Conseq Invest Dluhopisový, otevřený podílový fond
- Conseq Invest Dluhopisy Nové Evropy, otevřený podílový fond
- Conseq Invest Konzervativní Dluhopisový, otevřený podílový fond
- Conseq korporátních dluhopisů, otevřený podílový fond
- Conseq Model portfolio Aggressive ESG, otevřený podílový fond
- Conseq Opportunity, otevřený podílový fond kvalifikovaných investorů
- Conseq-Orbit SICAV, a.s.
- Conseq Private Invest dynamické portfolio, otevřený podílový fond
- Conseq Private Invest konzervativní portfolio, otevřený podílový fond
- Conseq Private Invest vyvážené portfolio, otevřený podílový fond
- Conseq realitní, otevřený podílový fond
- Conseq Repofond, otevřený podílový fond
- CREDITAS fond SICAV, a.s.
- CYRRUS udržitelná budoucnost - otevřený podílový fond
- Český fond lesů SICAV, a.s.
- Desátý otevřený podílový fond
- Devátý otevřený podílový fond
- ENERN TECH III fond fondů, otevřený podílový fond
- FIDUROCK nemovitostní fond SICAV, a.s.
- Golden Gate Champions, otevřený podílový fond
- Golden Gate Permanentní, otevřený podílový fond
- iKonto PRO úroky, otevřený podílový fond
- JET I fond fondů, otevřený podílový fond
- JET 2 fond fondů, otevřený podílový fond
- JET 3 fond fondů, otevřený podílový fond
- Leonardo, otevřený podílový fond
- Max Úrok, otevřený podílový fond
- Max Variant CZ, otevřený podílový fond
- MINT rezidenční fond SICAV, a.s.
- Schönfeld & Co Nemovitosti SICAV, a.s.
- ZDR Investments Industrial SICAV a.s.
- ZDR Investments Public SICAV a.s.

