



---

# Golden Gate Permanentní, otevřený podílový fond

## STATUT

| 1 ZÁKLADNÍ ÚDAJE                             |  |
|--|--|
| <b>Fond</b>                                  | <b>Golden Gate Permanentní, otevřený podílový fond</b>   |
| <b>IČ</b>                                    | 75164876   |
| <b>ISIN</b>                                  | CZ0008478633   |
| <b>LEI</b>                                   | 3157003QAYIZ7V4F7T58   |
| <b>Datum vzniku</b>                          | Fond byl zapsán do seznamu podílových fondů vedeného ČNB dne 2. 7. 2024. Fond vznikl dnem jeho zápisu do tohoto seznamu.   |
| <b>Historické údaje</b>                      | Fond je nově vzniklým fondem.  |
| <b>Další parametry Fondu</b>                 | Fond je Speciálním fondem.<br>Fond je otevřeným podílovým fondem.<br>Fond není řídicím ani podřízeným fondem.  |
| <b>Doba, na kterou byl Fond založen</b>      | neurčitá   |
| <b>Historické údaje o statusových věcech</b> | Administrátorem Fondu byla ode dne vzniku Fondu, tj. od 2. července 2024 do 30. června 2025 společnost Conseq Funds investiční společnost, a.s., se sídlem Rybná 682/14, Praha 1, PSČ 110 05, IČ: 248 37 202. Ke dni 1. července 2025 došlo k převodu administrace a novým administrátorem se stala QI investiční společnost, a.s., se sídlem Rybná 682/14, Praha 1, PSČ 110 05, IČ: 279 11 497.   |
| <b>Internetové stránky</b>                   | <a href="http://www.goldengate.cz/permanentni-fond">www.goldengate.cz/permanentni-fond</a>   |
| <b>Administrátor</b>                         | QI investiční společnost, a.s., se sídlem Rybná 682/14, Praha 1, PSČ 110 05, IČ: 279 11 497, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze v oddílu B, vložka 11985.   |
| <b>Obhospodařovatel</b>                      | 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<br><br>Obhospodařovatel je oprávněn přesáhnout rozhodný limit.  |
| <b>Depozitář</b>                             | Československá obchodní banka, a. s., se sídlem Radlická 333/150, 150 57 Praha 5, IČ 000 01 350, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl BXXXVI, vložka 46<br><br>Depozitář je zapsán do seznamu depozitářů investičních fondů vedeného ČNB.<br><br>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. |



|  |  |
|--|--|
| <b>Distributor</b>                           | Fond nebo jiná osoba, prostřednictvím které Administrátor nebo Obhospodařovatel zajistí distribuci podílových listů Fondu.   |
| <b>Auditor</b>                               | Ernst & Young Audit, s.r.o., se sídlem Na Florenci 2116/15, 110 00 Praha 1, IČ: 26704153, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze pod spisovou značkou C 88504, osvědčení Komory auditorů České republiky č. 401   |
| <b>Orgán dohledu</b>                         | Česká národní banka, Na Příkopě 28, 115 03 Praha 1, telefon: 224 411 111, e-mailová adresa: podatelna@cnb.cz,<br><br>Bližší informace o společnosti jsou dostupné na internetové stránce <a href="http://www.cnb.cz">www.cnb.cz</a> (dále jen „ČNB“)   |
| <b>Kontaktní místo</b>                       | Místo, kde je v případě potřeby možné získat dodatečné informace<br><br>Václavské náměstí 1282/51, 110 00 Praha 1, v pracovní dny od 9 do 16 hodin<br><br>e-mailová adresa: <a href="mailto:info@goldengate.cz">info@goldengate.cz</a><br><br>internetová adresa: <a href="http://www.goldengate.cz">www.goldengate.cz</a> |
| <b>Shromáždění podílníků</b>                 | Shromáždění podílníků není zřízeno.  |
| <b>Osoba oprávněná nabýt Podílové listy</b>  | Všichni investoři  |
| <b>Veřejné nabízení</b>                      | je možné   |
| <b>Přijetí na evropském regulovaném trhu</b> | ne   |
| <b>Evidence Podílových listů</b>             | samostatná evidence je vedena Obhospodařovatelem   |
| <b>Měna emisního kurzu</b>                   | CZK  |

|  |   |
|--|---|
| <b>2 DEFINICE</b>  |   |
| Není-li uvedeno jinak, mají pojmy začínající velkým písmenem použité v tomto dokumentu následující význam: |   |
| <b>Cizí měna</b>   | cizí měna je měna odlišná od Základní měny  |
| <b>Den ocenění</b>   | 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   |
| <b>Den uveřejnění</b>  | den kdy je Podílníkům prostřednictvím Internetových stránek oznámena aktuální hodnota jednoho Podílového listu, kterou tento Podílový list měl ke Dni ocenění<br><br>za standardních tržních podmínek je tímto nejpozději třicátý pracovní den následující po Dni ocenění |

|  |   |
|--|---|
| <b>Čistá hodnota aktiv nebo Fondový kapitál</b>                  | hodnota majetku, který je součástí jmění Fondu (dále také jen „majetek Fondu“), snižena o hodnotu dluhů, které jsou součástí jeho jmění (dále také jen „dluhy Fondu“)   |
| <b>Investiční společnost</b>                                     | 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  |
| <b>Nařízení vlády</b>  | nařízení vlády č. 243/2013 Sb., o investování investičních fondů a o technikách k jejich obhospodařování  |
| <b>Podílník</b>  | Vlastník Podílového listu   |
| <b>Podílový list</b>   | Podílový list Fondu   |
| <b>SFDR</b>  | 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.   |
| <b>SFTR</b>  | Narřízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2015/2365 ze dne 25. listopadu 2015 o transparentnosti obchodů zajišťujících financování a opětovného použití a o změně nařízení (EU) č. 648/2012.  |
| <b>Statut</b>  | tento statut, dostupný (i) v listinné podobě v sídle Investiční společnosti, nebo (ii) v elektronické verzi na Internetových stránkách  |
| <b>Udržitelná investice</b>                                      | 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 společností, 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. |
| <b>Základní měna</b>   | základní měnou Fondu je CZK   |
| <b>Zákon o podnikání na kapitálovém trhu</b>                     | zákon č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, ve znění pozdějších předpisů  |
| <b>Zákon o investičních společnostech a investičních fondech</b> | zákon č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech, ve znění pozdějších předpisů  |
| <b>Vyhláška o evidenci investičních nástrojů</b>                 | vyhláška č. 58/2006 Sb., o způsobu vedení samostatné evidence investičních nástrojů a evidence navazující na samostatnou evidenci investičních nástrojů.  |

|                                       |  |
|---------------------------------------|--|
| <b>Vyhláška o pravidlech</b>          | vyhláška č. 244/2013 Sb., o bližší úpravě některých pravidel zákona o investičních společnostech a investičních fondech.   |
| <b>Akciový fond</b>                   | fond kolektivního investování, který podle svého statutu investuje zejména do akcií, obdobných cenných papírů představujících podíl na společnosti nebo jiné právnické osobě nebo cenných papírů je nahrazujících nebo k jejich nabytí nebo zcizení opravňujících. Kde se ve Statutu hovoří o akcií, rozumí se jí také cenný papír podle předchozí věty.   |
| <b>Bankovní vklady</b>                | pohledávky na výplatu peněžních prostředků z účtu v Základní měně nebo Cizí měně s dobou do splatnosti v délce nejvýše 1 rok za ČNB, jinou centrální bankou, bankou se sídlem v České republice, zahraniční bankou s pobočkou umístěnou v České republice nebo jinou osobou uvedenou v § 72 odst. 2 Zákona o investičních společnostech a investičních fondech.  |
| <b>Cenný papír</b>                    | zaknihovaný cenný papír  |
| <b>Dluhopisový fond</b>               | fond kolektivního investování, který podle svého statutu investuje minimálně 80 % svého Fondového kapitálu do nástrojů peněžního trhu, dluhopisů nebo obdobných cenných papírů představujících právo na splacení dlužné částky nebo cenných papírů je nahrazujících nebo k jejich nabytí nebo zcizení opravňujících, avšak jeho investiční strategie nenaplňuje definici Fondu krátkodobých dluhopisů. Kde se ve Statutu hovoří o nástroji peněžního trhu nebo dluhopisu, rozumí se jím také cenný papír podle předchozí věty. |
| <b>ETF fond</b>                       | veřejně obchodovaný investiční fond, který byl přijat k obchodování na regulovaném, nebo na s regulovaným trhem srovnatelném, trhu. ETF fondy se běžně obchodují na burzách stejně jako akcie významných společností.  |
| <b>Fond krátkodobých dluhopisů</b>    | fond kolektivního investování, který podle svého statutu investuje minimálně 80 % svého Fondového kapitálu do nástrojů peněžního trhu nebo dluhopisů s modifikovanou durací do 1,5 roku.   |
| <b>Fond peněžního trhu</b>            | fond splňující parametry dle nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2017/1131 ze dne 14. června 2017, o fondech peněžního trhu.  |
| <b>Fond kolektivního investování</b>  | investiční fond, který je oprávněn shromažďovat peněžní prostředky od veřejnosti.  |
| <b>Fond kvalifikovaných investorů</b> | investiční fond, který je oprávněn shromažďovat peněžní prostředky pouze od kvalifikovaných investorů a který obhospodařuje obhospodařovatel oprávněný přesáhnout rozhodný limit, lze ho nabízet v České republice a investuje podle svého statutu nebo srovnatelného dokumentu pouze do věcí, které lze nabýt do jmění Fondu.   |
| <b>Investiční cenný papír</b>         | akcie nebo dluhopis. Pro účely Statutu není investičním cenným papírem cenný papír vydaný investičním fondem s výjimkou cenného papíru uvedené v § 3 odst. 1 písm. c) Nařízení vlády.  |

|                                       |   |
|---------------------------------------|---|
| <b>Investiční fond</b>                | investiční fond ve smyslu Zákona o investičních společnostech a investičních fondech nebo obdobný subjekt či zařízení podle zahraniční právní úpravy  |
| <b>Krátkodobý fond peněžního trhu</b> | Fond peněžního trhu splňující parametry dle nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2017/1131 ze dne 14. června 2017, o fondech peněžního trhu.  |
| <b>Repo</b>                           | prodej nebo jiný převod věci se současně sjednanou zpětnou koupí nebo jiným zpětným převodem. Repem se rozumí i Sell Buy operace.   |
| <b>Repo obchod</b>                    | repo nebo reverzní repo.  |
| <b>Reverzní repo</b>                  | koupě nebo jiný převod věci se současně sjednaným zpětným prodejem nebo jiným zpětným převodem. Reverzním repem se rozumí i Buy Sell operace.   |
| <b>Smišený fond</b>                   | fond kolektivního investování, který podle svého statutu investuje do různých druhů aktiv na různých trzích, u něhož nejsou stanoveny limity pro podíl rizikových nástrojů a konzervativních nástrojů, a který nelze klasifikovat jako Akciový fond nebo Dluhopisový fond.  |
| <b>Speciální fond</b>                 | fond kolektivního investování, který nesplňuje požadavky práva Evropské unie stanovené směrnicí Evropského parlamentu a Rady 2009/65/EU ze dne 13. července 2009 o koordinaci právních a správních předpisů týkajících se subjektů kolektivního investování do převoditelných cenných papírů. Jednotlivé druhy Speciálních fondů se liší dle typu majetku, do kterého investují (např. speciální fondy nemovitostí, speciální fondy fondů, hedgeové fondy apod.). |

### 3 Obhospodařovatel

- 3.1 Obhospodařovatelem je Investiční společnost.
- 3.2 Činnost obhospodařovatele vyplývá ze Zákona o investičních společnostech a investičních fondech a zahrnuje:
- správu majetku Fondu, včetně investování na účet Fondu,
  - 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. 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:
- Ing. Štěpán Pírko, předseda představenstva,
  - Ing. Pavel Filipi, člen představenstva,
  - Ing. 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) Ing. Pavel Filipi je provozní ředitel
  - (c) Ing. 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) Ing. Pavel Filipi je člen představenstva společnosti Golden Gate finanční služby, a.s.
- (c) Ing. 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 provádějící 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 21. června 2007
- 4.6 Administrátorovi bylo uděleno povolení k činnosti rozhodnutím ČNB ze dne 16. května 2007 vydaným pod č. j. Sp/541/78/2007/5, 2007/8224/540, které nabylo právní moci dne 17. května 2007. Rozhodnutím ČNB ze dne 11. prosince 2024 vydaným pod č.j. 2024/138639/CNB/650, které nabylo právní moci dne 28. prosince 2024, 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. Ing. Petr Nemerád, člen představenstva,
  - (c) Mgr. Veronika Jůvová, Ph.D., místopředsedkyně představenstva.
- 4.9 Vedoucí osoby vykonávají v rámci Administrátora tyto další činnosti:
- (a) Ing. Jan Vedral je vedle předsedy představenstva také hlavním investičním manažerem.
  - (b) Mgr. Veronika Jůvová, Ph.D. je osobou odpovědnou za compliance, interní audit a fund structuring. Je členkou výboru pro řízení rizik.
- 4.10 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 Conseq Funds investiční společnost, a.s.
  - (b) Mgr. Veronika Jůvová, Ph.D., je členkou představenstva společnosti Conseq Funds investiční společnost, a.s.
  - (c) Mgr. Ing. Petr Nemerád je členem představenstva společnosti Conseq Funds investiční společnost, a.s.
- 4.11 Předmětem podnikání Administrátora je, v souladu s uděleným povolením k činnosti:
- (a) obhospodařování speciálních fondů, zahraničních investičních fondů srovnatelné se speciálním fondem, fondů kvalifikovaných investorů a zahraničních investičních fondů srovnatelné s fondem kvalifikovaných investorů,



- (b) provádění administrace speciálních fondů, zahraničních investičních fondů srovnatelné se speciálním fondem, fondů kvalifikovaných investorů a zahraničních investičních fondů srovnatelné s fondem kvalifikovaných investorů.

4.12 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.

4.13 Seznam Administrátorem aktuálně administrovaných fondů naleznete v příloze č. 1 tohoto Statutu.

## 5 Údaje o pověření jiného výkonem jednotlivé činnosti

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 obhospodařování a administrace Fondu, kterou jsou Investiční společnost a Administrátorem pověřovány třetí osoby ad hoc, je právní a transakční poradenství. Externí právní a jiní poradci jsou vybíráni v souladu s požadavkem odborné péče vždy s přihlédnutím k potřebám konkrétní záležitosti.

## 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 na jméno Investiční společnosti 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. Za účelem dosažení tohoto cíle Fond investuje zejména do cenných papírů vydávaných ETF fondy a fondy investujícími do akcií, dluhopisů, zlata, nástrojů peněžního trhu a dalších aktiv.
- 7.2 Fond nemá v plánu koncentrovat investice do určitého odvětví nebo jeho části, určité zeměpisné oblasti nebo určité části finančního trhu nebo do určitého druhu věcí. Důležitým prvkem investiční strategie Fondu je naopak diverzifikace a nástrojem pro její implementaci je především investování skrze ETF fondy a další investiční fondy.
- 7.3 Investice do Fondu je vhodná pro investory, kteří jsou ochotni podstoupit vyšší finanční rizika, aby v dlouhodobém horizontu zvýšili možnost růstu hodnoty své investice vyjádřené v Základní měně, a kteří jsou připraveni držet investici do Fondu po dobu alespoň až 5 let.
- 7.4 Strukturou majetku patří Fond mezi fondy fondů (majetek Fondu obsahuje zejména cenné papíry vydávané investičními fondy).
- 7.5 Fond investuje zejména do aktiv denominovaných v hlavních („major“) zahraničních měnách jako je USD, EUR a další. Měnové riziko kolísání zahraničních měn vůči CZK Fond zajišťuje prostřednictvím obchodů s finančními deriváty takovým způsobem, aby celková otevřená expozice vůči Cizím měnám nepřesahovala 30% majetku Fondu. Fond investuje též v CZK.
- 7.6 Návrstnost investice do Fondu, její části nebo výnos z této investice nejsou zajištěny ani zaručeny. Fond není zajištěným ani zaručeným fondem. Třetimi osobami nejsou za účelem ochrany investorů poskytovány žádné záruky.
- 7.7 Fond nekopíruje ani nehodlá kopírovat složení žádného indexu, resp. benchmarku. Fond nesleduje ani nehodlá sledovat složení žádného indexu, resp. benchmarku.
- 7.8 Fond je Speciálním fondem. Z hlediska metodiky klasifikace fondů kolektivního investování vydané Asociací pro kapitálový trh ČR je možné Fond primárně klasifikovat jako Smíšený fond, jehož majetek obsahuje střednědobé a dlouhodobé cenné papíry, zejména ETF fondy, fondy, akcie, dluhopisy, nástroje peněžního trhu a bankovní vklady. Rozložení aktiv podle míry zastoupení rizikových instrumentů odpovídá balancované/vyvážené kategorii smíšených fondů.
- 7.9 Fond investuje do těchto aktiv:



- (a) cenné papíry vydané Fondy peněžního trhu,
- (b) cenné papíry vydané Fondy krátkodobých dluhopisů,
- (c) nástroje peněžního trhu,
- (d) Bankovní vklady,
- (e) cenné papíry vydané Dluhopisovými fondy,
- (f) dluhopisy,
- (g) cenné papíry vydané Akciovými fondy,
- (h) akcie,
- (i) cenné papíry vydané Fondy kvalifikovaných investorů,
- (j) jiná finanční aktiva, kterými mohou být 1.) pouze jiné než v písm. a) až i) uvedené investiční cenné papíry nebo cenné papíry vydané investičními fondy, do kterých může Fond podle Zákona o investičních společnostech a investičních fondech a Nařízení vlády investovat, anebo, 2.) za podmínek dále ve Statutu stanovených, finanční deriváty.

7.10 Fond bude dále investovat do:

- (a) finančních derivátů, které jsou přijaty k obchodování na některém z trhů uvedených v § 3 odst. 1 písm. a) Nařízení vlády, je-li jejich podkladovým aktivem některá z věcí, které lze podle Statutu nabýt do majetku Fondu, úroková míra, měnový kurz, měna, či finanční index, který je dostatečně diverzifikován, dostatečně reprezentativní a veřejně přístupný;
- (b) finančních derivátů nepřijatých k obchodování na trzích uvedených v § 3 odst. 1 písm. a) Nařízení vlády, je-li jejich podkladovým aktivem některá z věcí uvedená v odst. a) tohoto článku, jsou-li oceňovány spolehlivě a ověřitelně každý pracovní den a jsou-li splněny další podmínky uvedené v § 13 Nařízení vlády.

7.11 Aniž je tím dotčena možnost sjednání jiného finančního derivátu, jsou při obhospodařování Fondu nejpoužívanějšími tyto finanční deriváty:

- (a) 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.
- (b) Forwardy. Forwardem se obecně rozumí nestandardizovaná dohoda dvou stran o nákupu nebo prodeji podkladového nástroje za předem stanovenou cenu s vypořádáním k budoucímu datu.
- (c) Investiční společnost může při obhospodařování majetku Fondu operovat i s výslovně neuvedenými typy finančních derivátů, pokud jsou v souladu s investiční strategií Fondu.

7.12 Fond může provádět repo obchody s využitím svého majetku pouze tehdy:

- (a) je-li repo obchod sjednán s přípustnou protistranou uvedenou v § 6 odst. 3 Nařízení vlády, která podléhá dohledu orgánu dohledu státu, ve kterém má protistrana sídlo,
- (b) lze-li závazek z repo obchodu vypovědět bez výpovědní doby nebo s výpovědní dobou kratší než 7 dní nebo lze-li peněžní prostředky, které jsou předmětem reverzního repa, kdykoli získat zpět včetně výnosů, popřípadě v tržní hodnotě, je-li pro oceňování tohoto reverzního repa používána tržní hodnota,
- (c) jsou-li peněžní prostředky získané z repa použity k nabytí vysoce kvalitního dluhopisu, Bankovního vkladu nebo ke sjednání reverzního repa v souladu se Statutem, a
- (d) vyhovují-li věci, které jsou předmětem reverzního repa, nárokům stanoveným v § 33 odst. 2 Nařízení vlády, a nejsou-li po dobu trvání reverzního repa zatíženy absolutním majetkovým právem nebo převedeny na jinou osobu, nejde-li o zpětný prodej či zpětný převod na jinou smluvní stranu.



- 7.13 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. Fond musí být v každém okamžiku schopen splnit svou povinnost převést peněžní prostředky nebo dodat podkladové aktivum plynoucí z finančního derivátu sjednaného na účet Fondu.
- 7.14 Používání finančních derivátů a sjednávání repo obchodů při obhospodařování Fondu a postupy měření a snižování rizika plynoucího z použití těchto technik, nejsou-li ve Statutu upraveny výslovně, se řídí Nařízením vlády. Finanční derivát nesmí být použit a repo obchod nesmí být sjednán způsobem nebo za účelem obcházejícím investiční strategii Fondu nebo pravidla upravená Statutem a Nařízením vlády.
- 7.15 Popis obchodů zajišťujících financování:
- (a) Pro účely požadavku čl. 14 odst. 1 Nařízení SFTR Investiční společnost prohlašuje, že Fond využívá obchody zajišťující financování ve smyslu čl. 3 odst. 11 písm. a) až c) Nařízení SFTR; Fond nevyužívá operace, které by měly povahu maržového obchodu, ani swapy veškerých výnosů.
  - (b) Fond může uzavřít repo obchod pouze za účelem efektivní správy portfolia Fondu. Maximální podíl spravovaných aktiv, která lze alokovat prostřednictvím repo obchodů, nesmí přesáhnout 50 % celkově spravovaných aktiv, přičemž v závislosti na tržních podmínkách se reálný poměr bude pohybovat v rozmezí 0 % až 50 %. Aktiva obdržená v rámci těchto repo obchodů jsou považována za přijatý kolaterál.
  - (c) Aktiva přijímaná jako kolaterál musí splňovat podmínky dle 7.8, 7.9, 7.10, 7.11 a 7.12 Statutu. Předmětem repo obchodů jsou především státní dluhopisy nebo státní pokladniční poukázky členů OECD, cenné papíry vydávané centrální bankou členského státu OECD, případně likvidní korporátní dluhopisy a nástroje peněžního trhu bonitních emitentů se splatností odpovídající investiční politice/investičnímu profilu fondu. Aktiva přijímaná jako kolaterál budou držena v úschově u Depozitáře, pokud to jejich podstata umožňuje, případně u třetí strany, na kterou Depozitář úschovu delegoval.
  - (d) Přijatý kolaterál je denně oceňován reálnou hodnotou.
  - (e) Emitentem investičního nástroje přijatého jako kolaterál nesmí být společnost spjatá s obhospodařovatelem. Obhospodařovatel věcně zhodnotí, že míra korelace úvěrového rizika investičního nástroje a protistrany obchodu je nízká. Přijatý kolaterál podléhá základním principům diverzifikace, které obhospodařovatel s odbornou péčí aplikuje. Přijatý kolaterál nepeněžního charakteru nemůže být dále prodán nebo použit dále jako kolaterál.
  - (f) Repo obchody mohou být sjednány pouze s přípustnou protistranou uvedenou v § 6 odst. 3 Nařízení vlády, která podléhá dohledu orgánu dohledu státu, ve kterém má protistrana sídlo. Kritéria volby vhodné protistrany zahrnují právní status protistrany, zemi sídla a rating (zpravidla jde o finanční instituce sídlící v zemích OECD mající rating v investičním stupni).
  - (g) Repo lze sjednat, netýkají-li se tyto smlouvy více než 10 % z celkové jmenovité hodnoty nebo z celkového počtu investičních nástrojů téhož druhu vydaných jedním emitentem.
  - (h) Repo lze sjednat, nepředstavují-li závazky z těchto smluv vztahujících se k investičním nástrojům vydaných jedním emitentem více než 10 % hodnoty majetku tohoto fondu.
  - (i) Repo lze sjednat, drží-li fond po celou dobu trvání těchto smluv prostředky v takové výši, aby mohl kdykoli otevřeně pozice ze všech těchto smluv uzavřít.
  - (j) Veškeré úrokové výnosy přijaté v souvislosti s repo obchody jsou výnosem Fondu a veškeré úrokové náklady spojené s repo obchody jsou nákladem Fondu. Transakční náklady související s repo obchody jsou v souladu s ustanovením čl. 12.1 Statutu

nákladem Fondu. Fond nevyužívá při repo obchodech žádné třetí strany (např. zprostředkovatele půjčky).

- (k) Řízení rizik souvisejících s repo obchody spočívá především ve výběru a schvalování vhodných protistran; zohledňují se faktory jako např. rating, sídlo, regulační prostředí a aktuální finanční situace. Dalším nástrojem řízení rizik je denní oceňování hodnoty přijatého kolaterálu a jeho porovnávání s reálnou hodnotou poskytnutého úvěru. Riziko opětovného použití kolaterálu je řízeno především vhodnou volbou kolaterálu; klade se důraz zejména na likviditu investičního nástroje, možnost tento nástroj věrohodně denně oceňovat a na úvěrovou kvalitu emitenta. Transakční riziko, vypořádací riziko a operační riziko související s repo obchody jsou řízeny v souladu s obecnými principy řízení těchto rizik na úrovni Investiční společnosti.

7.16 Investiční limity pro investice Fondu do finančních aktiv jsou stanoveny v souladu s Nařízením vlády takto:

- (a) Investiční limit pro jednoho emitenta. Investiční cenné papíry a nástroje peněžního trhu podle čl. 7.9 písm. c), f), h) nebo j) čl. 7.9 Statutu vydané jedním emitentem nesmí tvořit více než 20 % Čisté hodnoty aktiv, není-li dále stanoveno jinak.
- (b) Limity u investičních cenných papírů a nástrojů peněžního trhu. Bez ohledu na limit podle písm. a) může Fond investovat do investičních cenných papírů, které jsou uvedeny v § 46 odst. 1 písm. c) Nařízení vlády, a do nástrojů peněžního trhu, které jsou uvedeny v § 9 Nařízení vlády, nejvýše 10 % Čisté hodnoty aktiv.
- (c) Limity z celkové jmenovité hodnoty a z celkového počtu investičních cenných papírů a nástrojů peněžního trhu. Do majetku Fondu nelze nabýt více než 10 % z:
- (i) celkové jmenovité hodnoty nebo celkového počtu akcií vydaných jedním emitentem, s nimiž nejsou spojena hlasovací práva,
  - (ii) celkové jmenovité hodnoty dluhopisů vydaných jedním emitentem nebo
  - (iii) celkové jmenovité hodnoty nebo celkového počtu nástrojů peněžního trhu vydaných jedním emitentem.

Limit podle tohoto písmene (c), pododstavců 2. a 3. se neuplatní, jestliže jde o investiční cenné papíry nebo nástroje peněžního trhu podle § 19 odst. 2 Nařízení vlády, tj. které vydal nebo za které převzal záruku stát nebo územní samosprávný celek členského státu, nebo vydala mezinárodní finanční organizace, jejímž členem je jeden nebo více členských států.

- (d) Do limitů podle písm. (a) a (b) se započítává také hodnota investičních cenných papírů a nástrojů peněžního trhu poskytnutých jiné smluvní straně jako zajištění finančních derivátů uvedených v čl. 7.10 písm. b).
- (e) Riziko protistrany plynoucí z finančních derivátů uvedených v čl. 7.10 písm. b) vyjádřené jako součet kladných reálných hodnot těchto derivátů, nesmí u jedné smluvní strany překročit:
- (i) 10 % z Čisté hodnoty aktiv, je-li touto smluvní stranou osoba, za kterou může Fond podle Statutu nabýt pohledávku z Bankovního vkladu, nebo
  - (ii) 5 % Čisté hodnoty aktiv, je-li touto smluvní stranou jiná osoba než uvedená v bodě (i).
- (f) Finanční aktiva uvedená v čl. 7.9 písm. d) vůči jedné z osob uvedených v § 72 odst. 2 zákona o investičních společnostech a investičních fondech nesmí tvořit více než 20 % Čisté hodnoty aktiv.
- (g) Součet hodnot investičních cenných papírů a nástrojů peněžního trhu vydaných jedním emitentem, hodnot pohledávek na výplatu z Bankovního vkladu u tohoto emitenta a hodnot rizika protistrany plynoucího z finančních derivátů sjednaných s tímto emitentem nesmí překročit 35 % Čisté hodnoty aktiv. Pro účely výpočtu tohoto investičního limitu se vezmou v úvahu podkladová aktiva finančních derivátů, ledaže jsou jimi finanční indexy nebo finanční kvantitativně vyjádřené ukazatele.

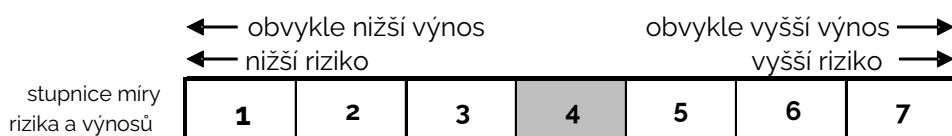


- (h) Limity u cenných papírů nebo zaknihovaných cenných papírů vydávaných investičním fondem nebo zahraničním investičním fondem. Fond nemůže investovat více než 20 % Čisté hodnoty aktiv do cenných papírů vydaných jedním fondem kolektivního investování.
  - (i) Limity u cenných papírů nebo zaknihovaných cenných papírů vydávaných investičním fondem nebo zahraničním investičním fondem. Do majetku Fondu nelze nabýt více než 50 % hodnoty Čisté hodnoty aktiv jednoho investičního fondu.
  - (j) Limity u cenných papírů nebo zaknihovaných cenných papírů vydávaných investičním fondem nebo zahraničním investičním fondem. Fond nesmí investovat více než 10 % hodnoty Čisté hodnoty aktiv do finančních aktiv uvedených v písm. i) čl. 7.9.
  - (k) Další limity na aktiva. Do finančních aktiv uvedených v čl. 7.9 písm. g) a h) investuje Fond maximálně 45 % Čisté hodnoty aktiv;
- 7.17 Limit uvedený v čl. 7.16 písm. f) nemusí být dodržen ve vztahu k Depozitáři, a to při vydávání a odkupování Podílových listů. Finanční aktiva převyšující stanovený limit z důvodu připsání částky odpovídající prodejní ceně vydávaných Podílových listů musí být investována bez zbytečného odkladu po jejich připsání na účet Fondu. Finanční aktiva převyšující stanovený limit z důvodu shromáždění peněžních prostředků k zajištění finančního vypořádání odkoupení Podílových listů musí být zaslána na účet Investiční společnosti ve stanovené lhůtě.
- 7.18 Fond nemusí dodržet soulad skladby svého majetku s pravidly uvedenými výše při uplatnění přednostního práva na upsání investičních cenných papírů nebo nástrojů peněžního trhu, které má nebo bude mít ve svém majetku; musí však obnovit tento soulad bez zbytečného odkladu po uplatnění uvedeného přednostního práva.
- 7.19 Pokud Fond nedodrží soulad skladby svého majetku s pravidly uvedenými výše z důvodů, které nastaly nezávisle na jeho vůli, zajistí s přihlédnutím k zájmům Podílníků Fondu tento soulad bez zbytečného odkladu.
- 7.20 Majetek Fondu nesmí být s výjimkou uvedenou níže v čl. 7.21(e) použit k poskytnutí zápůjčky, úvěru nebo daru, ani k zajištění dluhu třetí osoby nebo k úhradě dluhu, který nesouvisí s obhospodařováním Fondu. Tím nejsou dotčena ustanovení uvedená výše, která se týkají vymezení investičních nástrojů, do kterých Fond investuje, pravidla pro rozložení a omezení rizik spojených s investováním Fondu.
- 7.21 Přijímání a poskytování úvěrů a zápůjček
- (a) Fond může přijmout úvěr nebo zápůjčku, a to se splatností kratší než 6 měsíců.
  - (b) Fond může přijmout úvěr nebo zápůjčku se splatností delší než 6 měsíců jen za účelem investování Fondu.
  - (c) Expozice vůči riziku protistrany, vyjádřená rozdílem mezi hodnotou finančního kolaterálu nebo srovnatelného zajištění podle práva cizího státu převedeného na Fond za sjednaný úvěr nebo zápůjčku a zůstatkovou hodnotou takového úvěru nebo takové zápůjčky, nesmí přesáhnout 20 % Čisté hodnoty aktiv vůči jedné smluvní straně.
  - (d) Souhrn všech přijatých úvěrů a zápůjček na účet Fondu nesmí překročit 25 % Čisté hodnoty aktiv.
  - (e) Fond může ze svého majetku poskytnout zajištění přijatých úvěrů či zápůjček za podmínky, že má poskytnutí takového zajištění pozitivní ekonomický dopad. Poskytnutí zajištění musí být v souladu s celkovou investiční strategií Fondu a nesmí nepřiměřeně zvyšovat riziko portfolia Fondu.
  - (f) Fond nemůže prodat věci na účet Fondu, které nemá ve svém majetku.
  - (g) Celková expozice Fondu vztahující se k finančním derivátům vypočtená závazkovou metodou uvedenou v § 44 Nařízení vlády nesmí přesáhnout 100 % hodnoty čisté hodnoty aktiv Fondu.

- (h) Od investičních limitů stanovených v bodu 7.16 až 7.19 se lze odchýlit, nejdéle však na dobu 6 měsíců od vzniku Fondu.
- 7.22 Podkladové investice tohoto finančního produktu nezohledňují kritéria EU pro environmentálně udržitelné hospodářské činnosti.
- 7.23 Fond nezohledňuje nepříznivé dopady investičních rozhodnutí na faktory udržitelnosti (PAI). Rozšíření investičního procesu o kritéria udržitelnosti nad rámec minimálních kritérií Investiční společnosti 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 neznámá investici bez rizika;
  - (d) souhrnný ukazatel rizik je vodítkem pro úroveň rizika Fondu ve srovnání s jinými investičními fondy. Ukazuje, jak je pravděpodobné, že investici 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 z výrazněné 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. S ohledem na skutečnost, že majetek Fondu je tvořen zejména diversifikovanými investicemi do cenných papírů fondů kolektivního investování, 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 a komoditní riziko. Vývoj kursů, 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 Investiční společnost 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 úvěrového 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 investiční společnosti, nebo jsou v dostatečném objemu obchodovány na příslušných trzích. Dalším opatřením je mj. udržování potřebného objemu majetku Fondu ve formě Bankovních vkladů. Odkupování aktiv Fondu za běžných a mimořádných okolností (včetně pozastavení odkupování Podílových listů) a v případech již podaných žádostí o odkoupení je blíže upraveno v čl. 11.
- (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 Fondů třetí stranou nebo včasné nedodání potvrzení o provedených obchodech protistran apod.). Toto riziko je omezováno udržováním odpovídajícího řídicího a kontrolního systému Investiční společnosti. 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 Investiční společnosti, splynutí nebo sloučení Fondu, zrušení Investiční společnosti s likvidací nebo z důvodu takového rozhodnutí ČNB, například pokud Fond nemá déle než 3 měsíce Depozitáře.
- (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 fondů. Pokud Fond investuje prostředky Podílníků do jiných cílových fondů, pak existuje riziko nevhodného výběru cílových fondů, 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 investiční společností, ale i o poplatky, které cílové fondy platí investičním společností, které je obhospodařují. Dále například riziko omezení nebo ukončení odkupování cílových fondů kolektivního investování.
- (j) Riziko repo obchodů. S repo obchody jsou spojena dvě základní rizika - riziko protistrany a riziko podkladového aktiva, tj. riziko vlastního investičního nástroje. V případě repa jde především o riziko selhání protistrany způsobené např. růstem kurzu zajišťovacího investičního nástroje, který má protistrana na svém účtu, čímž jí může vzniknout motivace investiční nástroj nevracet. V případě reverzního repa vyplývá riziko podkladového aktiva např. ze skutečnosti, že pohledávka Fondu nemusí být splacena a do majetku Fondu by poté přešel investiční nástroj sloužící k zajištění. Fond by v takovém případě podstupoval rizika spojená s držením takového investičního nástroje, zejména riziko tržní.
- (k) Integrace rizik udržitelnosti. V souladu s nařízením SFDR je Investiční společnost povinna 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. Investiční společnost vyhodnotila, 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 čl. 13 Statutu). Investiční společnost 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.



## 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 jsou cennými papíry v zaknihované podobě.
- 11.3 Podílové listy nemají jmenovitou hodnotu.
- 11.4 Aktuální hodnota Podílových listů je uváděna v Základní měně.
- 11.5 Podílové listy mají přiděleno identifikační označení podle mezinárodního systému číslování pro identifikaci cenných papírů (ISIN), a to CZ0008478633.
- 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 společností, 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 Fondu (čl. 13.3 a 13.16 Statutu)). 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. 11.23 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 společnosti může činit za jeden Podílový list maximálně 5,00 % aktuální hodnoty Podílového listu.
- 11.16 Žádost o vydání podílových listů musí být Podílníkem 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 vydá Investiční společnost do 3 dnů po stanovení hodnoty Podílového listu platné k danému rozhodnému dni. Ke dni vydání Investiční společnost připsá příslušný počet Podílových listů na majetkový účet Podílníka, 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, pokud
- a) výše škody je zanedbatelná a účelně vynaložené náklady související s její náhradou by zjevně převýšily výši náhrady, nebo
- b) odchylka od správného výpočtu aktuální hodnoty nepřesahuje 0,5 % hodnoty Fondového kapitálu.
- 11.22 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.
- 11.23 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.
- 11.24 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 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.
- 11.25 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.
- 11.26 Investiční společnost může pozastavit vydávání nebo odkupování Podílových listů až na dobu 3 měsíců, 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.
- 11.27 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 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 Podílníků, ČNB toto rozhodnutí zruší. Investiční společnost neprodleně uveřejní na svých internetových stránkách informaci o tom, že ČNB zrušila pozastavení vydávání nebo odkupování Podílových listů. 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. Podílník 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.

11.28 Podílové listy Fondu 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.

11.29 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:

|                               |  |
|-------------------------------|--|
| <b>Vstupní poplatek</b>       | <p>Maximálně 5 % z investované částky, tj. z hodnoty, za kterou investor upíše Podílové listy</p> <p>Vstupní poplatek je příjmem Distributora, tj. osoby, prostřednictvím které investor podal pokyn k nákupu (úpisu) Podílových listů.</p> <p>Konkrétní výši vstupního poplatku stanoví Distributor.</p>  |
| <b>Výstupní poplatek</b>      | Není účtován.  |
| <b>Celková nákladovost</b>    | <p>Odhad ve výši 2,11 % 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.</p>  |
| <b>Odměna za administraci</b> | <p>Celková odměna Administrátora za administraci Fondu činí:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 500 000 CZK / rok, a zároveň</li> <li>- 0,10 % p.a. z objemu Fondového kapitálu do 500 mil. CZK včetně, a zároveň</li> <li>- 0,075 % p.a. z objemu Fondového kapitálu nad 500 mil. CZK do 1 000 mil. CZK včetně, a zároveň</li> <li>- 0,05 % p.a. z objemu Fondového kapitálu nad 1 000 mil. CZK do 2 000 mil. CZK včetně, a zároveň</li> <li>- 0,025 % p.a. z objemu Fondového kapitálu nad 2 000 mil. CZK.</li> </ul> <p>Výše uvedená odměna za administraci je hrazena pololetně zpětně.</p> <p>Odměna nezahrnuje daň z přidané hodnoty, bude-li administrace podléhat této dani, bude o ni navýšena.</p> |

|  |  |
|--|--|
| <b>Odměna za obhospodařování majetku</b>   | <p>Za obhospodařování majetku Fondu náleží Investiční společnosti odměna hrazená z majetku Fondu. Odměna za obhospodařování Fondu činí max. 1,80% p.a. z hodnoty Fondového kapitálu Fondu k poslednímu dni daného kalendářní měsíce. Úplata za obhospodařování je hrazena měsíčně zpětně.</p>  |
| <b>Odměna Depozitáře</b>                   | <p>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.</p>   |
| <b>Náklady na zajištění činnosti Fondu</b> | <p>Z majetku Fondu se dále hradí tyto náklady:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a) náklady cizího kapitálu,</li> <li>b) transakční náklady na uzavřené nebo neuzavřené investice, včetně due diligence, cestovních nákladů a poplatků právním, technickým a jiným transakčním poradcům, akviziční náklady</li> <li>c) náklady na řízení / správu investic, financování, hedging a prodej investic,</li> <li>d) odměny za úschovu a správu investičních nástrojů,</li> <li>e) odměny za vedení majetkových účtů investičních nástrojů,</li> <li>f) úroky z úvěrů a půjček přijatých Fondem,</li> <li>g) náklady na účetní a daňový audit,</li> <li>h) soudní, správní a notářské poplatky,</li> <li>i) daně,</li> <li>j) náklady na daňové a právní poradenství,</li> <li>k) pojištění, náklady na soudní výlohy</li> <li>l) náklady na přecenění aktiv v majetku Fondu</li> </ul> <p>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</p> <p>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.</p> |

## 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 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 ji 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. Statut nabývá účinnosti dnem tam uvedeným, tj. dnem 1. 7. 2025.

#### 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

fondů. 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. Likvidátora 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. Bližší 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. Splyvající 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 podílňikovi 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 podílňikovi 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 Podílníkům 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 případně 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 Podílníků 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 odkoupený Podílový 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 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 Investiční společnost uveřejňuje bez zbytečného odkladu po uplynutí příslušného období na internetových stránkách Fondu:
- (a) nejméně jednou za kalendářní měsíc údaj o aktuální hodnotě Fondového kapitálu Fondu a údaj o aktuální hodnotě Podílového listu,
  - (b) za každý kalendářní měsíc údaj o počtu vydaných a odkoupených Podílových listů,
  - (c) za každý kalendářní měsíc údaj o struktuře majetku Fondu k poslednímu dni měsíce.
- 13.17 Investiční společnost způsobem a v intervalech, které stanoví nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) č. 231/2013, uveřejňuje informace o údajích podle § 241 odst. 1 písm. t) Zákona o investičních společnostech a investičních fondech, a to na Internetových stránkách.
- 13.18 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) Ke změně investiční strategie Fondu může dojít za podmínek stanovených v § 207 Zákona o investičních společnostech a investičních fondech.
- (d) 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 1.7.2025



.....  
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/apljerrsdat/JERRS.WEB07.INTRO\\_PAGE?p\\_lang=cz](https://apl.cnb.cz/apljerrsdat/JERRS.WEB07.INTRO_PAGE?p_lang=cz).

**Golden Gate investiční společnost, a.s.**, aktuálně obhospodařuje tyto investiční fondy:

- Golden Gate Champions, otevřený podílový fond
- Golden Gate Permanentní, otevřený podílový fond

Seznam fondů aktuálně obhospodařovaných společností QI investiční společnost, a.s., se sídlem Rybná 682/14, Praha 1, PSČ 110 05, IČ: 279 11 497, naleznete v seznamu vedeném ČNB na internetových stránkách

[https://apl.cnb.cz/apljerrsdat/JERRS.WEB07.INTRO\\_PAGE?p\\_lang=cz](https://apl.cnb.cz/apljerrsdat/JERRS.WEB07.INTRO_PAGE?p_lang=cz).

QI investiční společnost, a.s. aktuálně obhospodařuje nebo administruje tyto investiční fondy:

- APS CREDIT FUND SICAV, a.s.
- Bohemian Empire, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.
- DEKINVEST otevřený podílový fond Beta
- DEKINVEST, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.
- Druhý otevřený podílový fond kvalifikovaných investorů
- Golden Gate Champions, otevřený podílový fond
- Golden Gate Permanentní, otevřený podílový fond
- Jet 2, investiční fond, a.s.
- Jet 3 SICAV, a.s.
- Jet Base SICAV, a.s.
- Jet Industrial Lease SICAV, a.s.
- Jet Venture 1 SICAV, a.s.
- LOAN MANAGEMENT, investiční fond, a.s.
- MAM Private Equity Fund SICAV a.s.
- MIF SICAV, a.s.
- Pátý otevřený podílový fond
- První realitní otevřený podílový fond kvalifikovaných investorů
- SBS FUNDS SICAV a.s.
- Schönfeld & Co Nemovitosti SICAV, a.s.
- Sirius Investments, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.
- Ukraine Recovery Fund SICAV, a.s.
- ZDR Investments Industrial SICAV a.s.
- ZDR Investments Public SICAV a.s.