

Statut

RockawayQ Digital Industry Holding – podfond I

Fond kvalifikovaných investorů

Účinný ode dne 1. 4. 2026



OBSAH STATUTU

1	Údaje o investičním fondu a podfondu	2
2	Promotér	2
3	Obhospodařovatel	2
4	Administrátor	2
5	Depozitář	2
6	Hlavní podpůrce	2
7	Pověření jiného výkonem jednotlivé činnosti obhospodařování nebo administrace	3
8	Investiční strategie	3
9	Rizikový profil	7
10	Zásady hospodaření	9
11	Cenné papíry vydávané fondem k podfondu	10
12	Informace o poplatcích a nákladech	17
13	Další informace a dokumenty pro investory	20

POJMY

Pojem	Význam pro účely tohoto statutu
Administrátor	osoba vykonávající pro Podfond činnost administrátora uvedená v odst. 4.1 Statutu
Cenný papír	cenný papír nebo zaknihovaný cenný papír vydávaný Fondem k Podfondu a určený investorům
ČNB	Česká národní banka
Den ocenění	den, ke kterému je stanovována aktuální hodnota Cenných papírů pro celé příslušné Oceňovací období
Depozitář	osoba vykonávající pro Podfond činnost depozitáře a uvedená v odst. 5.1 Statutu
Distributor	osoba, která je oprávněná poskytovat hlavní investiční službu podle § 4 odst. 2 písm. a) ZPKT ve vztahu k investičním nástrojům podle § 3 odst. 1 písm. b) ZPKT, a která má s Administrátorem uzavřenou distribuční smlouvu
Fond	investiční fond s identifikačními údaji uvedenými v kapitole 1 Statutu, jež vytvořil Podfond
Fondový kapitál	fondový kapitál Podfondu
Fondový kapitál třídy	část fondového kapitálu Podfondu připadající na příslušnou třídu Cenných papírů
Internetová adresa AMISTA	internetová adresa www.amista.cz pro uveřejňování informací dle právních předpisů či Statutu
Investor	osoba vlastníčící Cenné papíry vydané k Podfondu
Klientský vstup	webové rozhraní dostupné po zadání uživatelského jména a hesla na Internetové adrese AMISTA
Občanský zákoník	zákon č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů
Obhospodařovatel	osoba vykonávající pro Podfond činnost obhospodařovatele uvedená v odst. 5.1 Statutu
Oceňovací období	období, za které se stanovuje aktuální hodnota Cenných papírů
Podfond	tento podfond s identifikačními údaji uvedenými v kapitole 1 Statutu
Promotér	osoba uvedená v odst. 2.1 Statutu a působící jako promotér Fondu, která mj. iniciovala vznik Podfondu a určila jeho investiční strategii
samostatná evidence	samostatná evidence zaknihovaných cenných papírů ve smyslu ust. § 93 odst. 2 písm. b) ZPKT
Skupina Rockaway	pan Jakub Havrlant, dat. nar. 5. května 1984, bytem Podvihovská 77, 747 69 Pustá Polom, Česká republika a jakákoli právnická osoba jím přímo či nepřímo ovládaná a jakákoli právnická osoba,

	jíž je skutečným majitelem (to vše samostatně či společně s jinou osobou), případně všechny tyto osoby společně
Statut	tento statut Podfondu
Zákon o auditorech	zákon č. 93/2009 Sb., o auditorech a změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů
Zákon o daních z příjmů	zákon č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů
ZOK	zákon č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech, ve znění pozdějších předpisů
ZISIF	zákon č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech, ve znění pozdějších předpisů
ZPKT	zákon č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, ve znění pozdějších předpisů

1 ÚDAJE O INVESTIČNÍM FONDU A PODFONDU

- 1.1 Fondem je společnost RockawayQ Digital Industry Holding SICAV a.s., IČO 235 87 059, se sídlem Generála Píky 430/26, Dejvice, 160 00 Praha 6, Česká republika, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze pod značkou B 29906. Zkrácený název Fondu je RockawayQ. Další informace o Fondu jsou uvedeny ve statutu Fondu.
- 1.2 Název Podfondu je RockawayQ Digital Industry Holding – podfond I.
- 1.3 Podfond byl zapsán do seznamu ČNB dne 26. 9. 2025.
- 1.4 Podfond je vytvořen na dobu neurčitou.
- 1.5 Podfond je účetně a majetkově oddělená část jmění Fondu, který je fondem kvalifikovaných investorů.
- 1.6 Podfond neeviduje historické údaje týkající se změn názvu, sloučení nebo splynutí s jiným fondem, změně obhospodařovatele, administrátora nebo depozitáře.

2 PROMOTÉR

- 2.1 Informace o Promotérovi jsou uvedeny ve statutu Fondu.

3 OBHOSPODAŘOVATEL

- 3.1 Informace o Obhospodařovateli jsou uvedeny ve statutu Fondu.

4 ADMINISTRÁTOR

- 4.1 Informace o Administrátorovi jsou uvedeny ve statutu Fondu.

5 DEPOZITÁŘ

- 5.1 Informace o Depozitáři jsou uvedeny ve statutu Fondu.

6 HLAVNÍ PODPŮRCE

- 6.1 Podfond nevyužívá služeb hlavního podpůrce.

7 POVĚŘENÍ JINÉHO VÝKONEM JEDNOTLIVÉ ČINNOSTI OBHOSPODAŘOVÁNÍ NEBO ADMINISTRACE

- 7.1 Obhospodařovatel a Administrátor jsou oprávněni pověřit jiného výkonem kterékoliv z činností, kterou zahrnuje obhospodařování, resp. administrace Podfondu.
- 7.2 Pověřením jiného výkonem jednotlivé činnosti zůstává ve vztahu ke třetím osobám nedotčena povinnost Obhospodařovatele, resp. Administrátora nahradit újmu vzniklou porušením jeho povinnosti stanovené platnými právními předpisy a Statutem.

8 INVESTIČNÍ STRATEGIE

A ZPŮSOB INVESTOVÁNÍ PODFONU

- 8.1 Investiční strategie Podfondu je zaměřena zejména na investování do účastí v obchodních společnostech a poskytování zápůjček nebo úvěrů obchodním společnostem působícím v oblastech moderních technologií. Zejména v úvodní fázi své existence Podfond hodlá investovat i do účastí na některých obchodních společnostech, které tvoří část stávajícího portfolia Skupiny Rockaway. V rámci investiční strategie může Podfond investovat i do nástrojů peněžního trhu.
- 8.2 Podfond nesleduje žádný index či benchmark ani nekopíruje žádný index.
- 8.3 Návratnost investice do Cenných papírů Podfondu ani jakékoli její části nebo výnos z této investice nejsou jakkoli zajištěny nebo zaručeny. Třetími osobami nejsou poskytovány žádné záruky za účelem ochrany investorů.
- 8.4 Podfond investuje do následujících majetkových hodnot:
- 8.4.1 Poskytování úvěrů a zápůjček
Podfond může poskytovat zajištěné či nezajištěné úvěry a zápůjčky.
- 8.4.2 Pohledávky z obchodního styku a úvěrové pohledávky
Podfond může nabývat do svého majetku zajištěné či nezajištěné pohledávky z obchodního styku a zajištěné či nezajištěné úvěrové pohledávky za právníckými osobami.
- 8.4.3 Investiční cenné papíry
Podfond může investovat do cenných papírů, které jsou obchodovatelné na kapitálovém trhu, zejména do akcií a dluhopisů, a to ať již přijatých či nepřijatých k obchodování na regulovaném trhu.
- 8.4.4 Kapitálové investice
Podfond může investovat do kapitálových účastí zejména v obchodních společnostech či jiných právních formách dle příslušného právního řádu, a to zejm. prostřednictvím akcií, podílů, resp. jiných forem účastí a/nebo prostřednictvím dluhových nástrojů umožňujících konverzi příslušného dluhu na kapitálovou účast za sjednaných podmínek, které nejsou přijaty k obchodování na kapitálovém trhu.
- 8.4.5 Likvidní aktiva
Likvidní část majetku Podfondu může být investována krátkodobě zejména do:
- vkladů, se kterými je možno volně nakládat, anebo termínovaných vkladů se lhůtou splatnosti nejdéle jeden rok, pokud se jedná o vklady u bank, poboček zahraničních bank nebo zahraničních bank, jež dodržují pravidla obezřetnosti podle práva Evropských společenství nebo pravidla, která ČNB považuje za rovnocenná.
 - cenných papírů vydaných fondy kolektivního investování (fondy peněžního trhu);
 - státních pokladničních poukázek a obdobných zahraničních cenných papírů;
 - dluhopisů nebo obdobných zahraničních cenných papírů se zbytkovou dobou splatnosti nejdéle tři roky, které jsou obchodovány na regulovaném trhu s investičními nástroji se sídlem v členském

státě Evropské unie, resp. ve státě, jenž není členským státem Evropské unie, jestliže tento trh je uveden v seznamu zahraničních regulovaných trhů ČNB;

- poukázek ČNB a obdobných zahraničních cenných papírů;
- dalších nástrojů finančního či peněžního trhu, které rychle a bez velkých nákladů nebo ztrát přeměnit na peněžní prostředky, např. směnek.

8.4.6 Doplňková aktiva

Podfond může dále investovat do následujících složek doplňkových aktiv:

- dluhopisy, resp. obdobné cenné papíry představující právo na splacení dlužné částky, vydávané státy nebo obchodními společnostmi;
- cenné papíry investičních fondů;
- hypoteční zástavní listy;
- nástroje peněžního trhu.

8.5 Investiční strategie Podfondu má specifické zaměření primárně na aktiva na území Evropy a USA. Většina investic Podfondu bude realizována v CZK, EUR, nebo USD. Podfond nemá stanovenou strategickou alokaci aktiv (Podfond může v mezích stanovených Statutem a právními předpisy alokovat investice v rámci jednotlivých druhů majetkových hodnot, které mohou být nabyty do majetku Podfondu). Účasti v kapitálových společnostech se budou týkat převážně obchodních společností zřízených a existujících podle práva České republiky, USA nebo jiných evropských států. Investiční strategie Podfondu je sektorově zaměřená na sektor technologií. Vzhledem ke koncentraci investiční strategie tak, jak je vymezena výše, může takové investování přinášet zvýšené riziko, a to i přesto, že Podfond investuje v souladu s principy stanovenými Statutem a právními předpisy a že jednotlivá rizika spojená s uvedenými investicemi jsou uvedena v rizikovém profilu Podfondu.

8.6 Podfond může přijímat úvěry a zápůjčky, může tedy využívat při provádění investic pákový efekt. V souvislosti s přijetím úvěru či zápůjčky je možné poskytnout věřiteli odpovídající zajištění zajišťující dluh z přijatého úvěru či půjčky a další přímo související náklady vyplývající z finanční dokumentace, zejména náklady na příslušenství (poplatky, úroky, pokuty apod.) či obdobné náklady související se správou úvěru či půjčky nebo jejího vymáhání ze strany oprávněného věřitele, přičemž toto zajištění bude poskytováno za běžných tržních podmínek s ohledem na běžnou tržní praxi v místě a čase. V souvislosti s přijetím úvěru či zápůjčky je možné poskytnout věřiteli odpovídající zajištění s ohledem na běžnou tržní praxi v místě a čase. V takovém případě může Podfond podstupovat různá dílčí smluvní omezení. K zajištění přijatého úvěru či zápůjčky je Podfond oprávněn v souladu s příslušnými ustanoveními Statutu mj. zastavovat aktuálně vlastněné i budoucí aktiva Podfondu, vydávat směnky na účet Podfondu, poskytovat ručení a vinkulovat pojištění majetku Podfondu.

8.7 Podfond může přijímat dary, které mají povahu majetkových hodnot, do kterých Podfond investuje, či případně majetkových hodnot, které majetkové hodnoty, do kterých Podfond investuje, zhodnotí, a to za podmínek, že náklady související s přijetím daru nepřevyší hodnotu samotného daru a současně pokud přijetí daru nebude mít negativní dopady na majetek Podfondu či jeho hospodaření.

8.8 Z majetku Podfondu mohou být poskytovány zápůjčky nebo úvěry společnostem a podnikajícím fyzickým osobám. Úvěry a zápůjčky mohou být poskytovány jako zajištěné i nezajištěné. Nabývané úvěrové pohledávky nemusí být zajištěny.

8.9 Podfond neposkytuje dary.

8.10 V rámci obhospodařování majetku Podfondu nebudou prováděny prodeje majetkových hodnot, které Podfond nevlastní.

8.11 Obhospodařovatel může při obhospodařování majetku Podfondu používat finanční deriváty, a to zpravidla v souvislosti se zajištěním proti úrokovým nebo měnovým rizikům (např. forward, swap). Obchody s finančními deriváty se budou uskutečňovat zpravidla na měnových trzích. Podfond může používat repo obchody. V případě použití finančních derivátů nepřijatých k obchodování na evropském regulovaném nebo obdobném trhu uvedeném na seznamu ČNB nebo v mnohostranném obchodním systému provozovatele se sídlem v členském státě EU musí být finanční derivát sjednán s přípustnou protistranou, jíž je banka, spořitelní nebo úvěrové

družstvo, obchodník s cennými papíry (dodržující kapitálovou přiměřenost dle ZPKT a oprávněný obchodovat s investičními nástroji na vlastní účet), pojišťovna, zajišťovna, investiční společnost, penzijní společnost, samosprávný investiční fond, zahraniční osoba se srovnatelným povolením k činnosti, která podléhá orgánu dohledu státu, ve kterém má protistrana sídlo (dále jen „**Přípustná protistrana**“).

Podfond může provádět repo obchody s využitím svého majetku pouze tehdy:

- je-li repo obchod sjednán s Přípustnou protistranou,
- jsou-li peněžní prostředky získané z repa použity k nabytí dluhopisu vydaného státem s ratingem v investičním stupni, bankovního vkladu, aktiv uvedených v odst. 8.4.3 Statutu nebo ke sjednání reverzního repa v souladu se Statutem.

V souvislosti s používáním repo obchodů a finančních derivátů je Obhospodařovatel oprávněn poskytovat z majetku Fondu odpovídající zajištění Majetek Podfondu může být využit k zajištění závazku třetí osoby, pokud to souvisí s obhospodařováním aktiv uvedených v odst. 8.4 Statutu.

8.12 Majetek Podfondu může být využit k zajištění závazku třetí osoby.

8.13 Na účet Podfondu nesmí být uhrazen dluh, který nesouvisí s činností Podfondu.

8.14 Podfond neposkytuje investiční nástroje ve svém majetku jako finanční kolaterál nebo srovnatelné zajištění podle práva cizího státu.

8.15 Podfond využívá při provádění investic pákový efekt, přičemž limity maximální celkové expozice Podfondu vypočtené závazkovou metodou a metodou hrubé hodnoty aktiv nesmí přesáhnout hodnoty fondového kapitálu Podfondu uvedeného v odst. 8.20. Pákový efekt je využíván především prostřednictvím přijetí úvěrů nebo zápůjčky dle odst. 8.8. Podfond může využívat pákový efekt u v rámci všech transakcí podle části osmé statutu. Fond může využívat pákový efekt při transakcích s libovolnou protistranou.

B PROFIL INVESTORA

8.16 Cenné papíry vydávané Fondem k Podfondu jsou určeny kvalifikovaným investorům ve smyslu ust. § 272 ZISIF, kteří disponují dlouhodobými zkušenostmi s investováním a jsou schopni posoudit rizika spojená s investováním do tohoto Podfondu.

8.17 Typický investor by měl být schopen investici v Podfondu držet po dobu nejméně 5 let.

8.18 Minimální výše investice je uvedena pro jednotlivé třídy cenných papírů v odst. 11.1 Statutu.

8.19 Podfond nebude poskytovat žádnou zvláštní výhodu žádnému z investorů.

C INVESTIČNÍ LIMITY

8.20 Podfond dodržuje při své činnosti následující investiční a jiné limity:

Investiční limit	Minimální hodnota	Maximální hodnota	Výjimka z plnění limitu
Limit pro investice do majetkových hodnot dle §17b, odst. 1 písm. c) Zákona o daních z příjmů	více 90 % hodnoty majetku Podfondu	-	Žádná
Limit pro investici do jedné majetkové hodnoty dle 8.4.1, 8.4.3 a 8.4.4	0 % hodnoty majetku Podfondu	100 % hodnoty majetku Podfondu	Žádná

Limit pro investici do majetkových hodnot dle 8.4.1, 8.4.3 a 8.4.4	0 % hodnoty majetku Podfondu	100 % hodnoty majetku Podfondu	Žádná
Limit pro investici do jedné majetkové hodnoty dle 8.4.2	0 % hodnoty majetku Podfondu	méně než 10% hodnoty majetku Podfondu	Žádná
Limit pro investici do majetkových hodnot dle 8.4.2	0 % hodnoty majetku Podfondu	méně než 10% hodnoty majetku Podfondu	Žádná
Limit pro investici do majetkových hodnot dle 8.4.5	300.000,- Kč	100 % hodnoty majetku Podfondu	24 měsíců po založení Podfondu
Limit pro investici do majetkových hodnot dle 8.4.6	0 % hodnoty majetku Podfondu	20 % hodnoty majetku Podfondu	Žádná
Limit pro maximální celkovou expozici Fondu	0 % hodnoty fondového kapitálu Podfondu	300 % hodnoty fondového kapitálu Podfondu	Žádná
Limit pro přijímání úvěrů a zápůjček podle odst. 8.6	0 % hodnoty fondového kapitálu Podfondu	300 % hodnoty fondového kapitálu Podfondu	Žádná
Limit pro poskytnutí zajištění závazku třetí osoby podle odst. 8. 12	0 % hodnoty majetku Podfondu	20 % hodnoty majetku Podfondu	Limit se neuplatní při zajišťování závazků třetích osob, ve kterých Podfond drží majetkovou účast.
Limit pro maximální reálnou hodnotu podrozvahových závazků vyplývajících z derivátových transakcí dle 8.11	0 % z hodnoty fondového kapitálu Podfondu	300 % z hodnoty fondového kapitálu Podfondu	Žádná

Majetkem Podfondu se pro účely výpočtu limitů rozumí aktiva Podfondu. Celková expozice Podfondu se vypočítává závazkovou metodou (dále jen „**závazková metoda**“) a metodou hrubé hodnoty aktiv (dále jen „**metoda hrubé hodnoty aktiv**“) ve smyslu čl. 6 až 11 a přílohy I až III nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) č. 231/2013 ze dne 19. prosince 2012, kterým se doplňuje směrnice Evropského parlamentu a Rady 2011/61/EU, pokud jde o výjimky, obecné podmínky provozování činnosti, depozitáře, pákový efekt, transparentnost a dohled.

- 8.21** Aktiva zatížená věcným právem, služebností, zástavním právem, resp. užívacími právy třetích osob mohou být nabývána do majetku Podfondu pouze při zachování ekonomické výhodnosti takové operace pro Podfond (tedy např. je-li cena pořízení odpovídající existenci konkrétního věcného práva apod.). Stejně tak i v případě již stávajícího aktiva v majetku Podfondu je možné jeho zatížení věcnými a jinými právy třetích osob pouze při zachování shora uvedených pravidel. Práva třetích osob však mohou vznikat i ze zákona, rozhodnutím soudu či správního orgánu. Stejně podmínky obezřetnosti při pořizování aktiv do majetku Podfondu platí i pro nabývání podílů v obchodních společnostech, jejichž podíly či akcie jsou předmětem zástavy nebo jiných práv třetích osob.

D UDRŽITELNOST

- 8.22** Obhospodařovatel při obhospodařování Podfondu zohledňuje rizika udržitelnosti v souladu se svou politikou začleňování rizik udržitelnosti dostupnou na webových stránkách obhospodařovatele v sekci korporátní informace. Obhospodařovatel vyhodnotil pravděpodobný dopad rizik udržitelnosti na návratnost investic do Podfondu jako nízký.

- 8.23 Podfond v rámci své investiční strategie nezohledňuje hlavní nepříznivé dopady na faktory udržitelnosti z důvodů vysoké finanční a personální zátěže spojená se zohledňováním nepříznivých dopadů investičních rozhodnutí dle SFDR. Více informací lze najít na webových stránkách obhospodařovatele Fondu v sekci korporátní informace.
- 8.24 Podkladové investice tohoto finančního produktu nezohledňují kritéria EU pro environmentálně udržitelné hospodářské činnosti.

9 RIZIKOVÝ PROFIL

- 9.1 Před investováním do Podfondu by potenciální investoři měli zvážit možná rizika z investování plynoucí. Hodnota investice může nejen stoupat, ale i klesat, přičemž dosažení výnosu ani návratnosti investice není zaručeno ani zajištěno.
- 9.2 Investiční strategie Podfondu umožňuje až 100 % koncentraci investic v jednom typu aktiv dle odst. 8.4 (viz nastavení investičních limitů v odst. 8.20). V souvislosti s tímto nastavením je Podfond vystaven zvýšenému riziku koncentrace (viz odst. 9.2.4).

9.3 Demonstrativní výčet a popis podstatných rizik:

9.3.1 Riziko nedostatečné likvidity

Určité aktivum Podfondu nemusí být možné zpeněžit včas za přiměřenou cenu a Podfond z tohoto důvodu nemusí být schopen dostát svým závazkům v době, kdy se stanou splatnými.

9.3.2 Riziko nestálé hodnoty cenných papírů vydávaných Fondem k Podfondu

Jednotlivá aktiva pořízovaná do majetku Podfondu podléhají tržním a jiným rizikům a určité míře volatility (kolísavosti) trhů. Aktuální hodnota Cenných papírů tak může být nestálá.

9.3.3 Riziko spojené s investicemi do konkrétních typů aktiv

S jednotlivými druhy aktiv mohou být spojena specifická rizika, zejména:

- **Poskytování úvěrů a zápůjček.** S ohledem na možnost Podfondu poskytovat ze svého majetku zajištěné či nezajištěné úvěry a zápůjčky hrozí riziko, že dlužník nesplatí úvěr či zápůjčku řádně a včas a současně s ohledem na možnou absenci zajištění Podfond nebude mít možnost pohledávku z úvěru či zápůjčky uspokojit ze zajištění. Při poskytování úvěrů a zápůjček existuje zde riziko právních vad (o existenci zápůjčky či jejího zajištění), riziko neexistence zajištění a riziko vypořádání (na dlužníka může být prohlášen úpadek) z těchto důvodů může hodnota nabytého podílu kolísat a snižovat hodnotu majetku Podfondu.
- **Pohledávky z obchodního styku a úvěrové pohledávky.** Pohledávky jsou zpravidla nabývány za cenu nižší, než činí jejich jmenovitá hodnota, a to přiměřeně k riziku jejich vymožení. Součástí nabývaných pohledávek nemusí být zajištění. Může se však stát, že pohledávka bude vymožena v hodnotě nižší než předpokládané či vůbec a současně s ohledem na možnou absenci zajištění Podfond nebude mít možnost pohledávku či zápůjčku uspokojit ze zajištění. Existuje dále riziko právních vad (o existenci pohledávky či jejího zajištění často probíhá spor), riziko neexistence zajištění a rizika vypořádání (na dlužníka může být prohlášen úpadek).
- **Investiční cenné papíry.** Hodnota investičních nástrojů může stoupat nebo klesat v závislosti na změnách ekonomických podmínek, úrokových měr a způsobu, jak trh investiční nástroje vnímá. S investicí do dluhopisů a jiných cenných papírů a zaknihovaných cenných papírů s fixním příjmem jsou spojena rizika vyplývající ze změn úrokových sazeb. Cena dluhopisů může stoupat nebo klesat v závislosti na úrokových mírách, přičemž růst úrokové míry vede k poklesu ceny dluhopisu.
- **Kapitálové investice.** Obchodní společnosti či jiné právní formy dle příslušného právního řádu, na kterých má Podfond účast anebo vůči kterým drží dluhovou pohledávku umožňujícím konverzi na kapitálovou účast za sjednaných podmínek, mohou být dotčeny podnikatelským rizikem. V důsledku tohoto rizika může dojít k poklesu tržní ceny Kapitálové investice či k úplnému

znehodnocení podkladového aktiva (úpadku), resp. nemožnosti prodeje Kapitálové investice. Podnikatelská rizika jsou souhrnný pojem pro všechna rizika, která zásadním způsobem ovlivňují podnikání podkladového aktiva.

- Investice do **technologických společností** nesou vedle obecných tržních rizik specifická rizika vyplývající z jejich technologického a VC charakteru. Patří mezi ně především riziko rychlého technologického vývoje, které může způsobit rychlé zastarání produktů, služeb nebo obchodních modelů investovaných společností, riziko nepředvídatelných regulatorních změn a nových právních požadavků v oblasti technologií, umělé inteligence nebo ochrany dat, vysoká závislost na klíčovém lidském kapitálu (zejména zakladatelích a specializovaných experech), jehož ztráta nebo nedostatek může výrazně ohrozit další rozvoj společnosti, kybernetická rizika spojená s možnými útoky, narušením bezpečnosti dat nebo provozu informačních systémů a v případě venture kapitálových investic riziko úplné ztráty investovaného kapitálu v důsledku selhání startupu, nedostatečné likvidity nebo extrémně nepříznivých tržních podmínek.

9.3.4 Riziko koncentrace

Riziko spočívá v možnosti selhání investice při soustředění investovaných prostředků v určitém regionu, do určitého druhu aktiv či podnikatelského odvětví. Nízká diverzifikace portfolia Podfondu napříč různými odvětvími může přinášet výnosový potenciál v období růstu, ale stejně tak může hodnota majetku Podfondu zaměřeného na úzce vymezené odvětví významně klesat v období recese či krize tohoto odvětví.

9.3.5 Riziko vypořádání

Transakce s majetkem Podfondu může být zmařena v důsledku neschopnosti protistrany obchodu dostát svým závazkům a dodat majetek nebo zaplatit ve sjednaném termínu.

9.3.6 Tržní riziko

Hodnota majetku, do něhož Podfond investuje, může stoupat nebo klesat v závislosti na změnách tržního prostředí, ekonomických ukazatelů, úrokových měr a jiných tržních indikátorů.

9.3.7 Operační riziko

Riziko ztráty vyplývající z možného selhání vnitřních procesů, provozních systémů či lidského faktoru, popř. způsobené vnějšími událostmi.

9.3.8 Riziko ztráty majetku svěřeného do úschovy (nebo jiného opatrování)

Riziko ztráty majetku svěřeného do úschovy (nebo jiného opatrování) může být zapříčiněno zejména insolventností, nedbalostním nebo úmyslným jednáním osoby, která má v úschově nebo v jiném opatrování majetek Podfondu.

9.3.9 Riziko změny statutu Podfondu

Statut fondu kvalifikovaných investorů může být ze strany Obhospodařovatele měněn a aktualizován, včetně změn investiční strategie Podfondu.

9.3.10 Riziko vyplývající z pověření jiného

Výkonem vybraných činností zahrnutých v obhospodařování, administraci nebo služeb depozitáře mohou být pověřeny třetí osoby. Činnost těchto osob může mít vliv na hodnotu majetku Podfondu. Toto riziko je řízeno výběrem poskytovatelů služeb disponujících dostatečnými zkušenostmi a znalostmi. Není vyloučeno, aby osobou, jež výkon delegované činnosti zajišťuje, byla osoba majetkově či personálně propojená s osobou Promotéra, čímž nelze vyloučit existenci případného střetu zájmů; v takovém případě však Obhospodařovatel postupuje v souladu s vnitřními pravidly toto riziko snižujícími.

9.3.11 Riziko právních vad majetku

Riziko ztráty způsobené důsledkem právních vad majetku Podfondu, tedy například v důsledku existence zástavního práva třetí osoby, věcného břemene apod. V rámci omezování tohoto rizika je prováděna kontrola aktiv před jejich nabytím.

9.3.12 Rizika vyplývající z nedodržení investičních limitů

Může nastat situace, kdy skladba portfolia Podfondu nebude odpovídat nastaveným investičním limitům. K tomu může dojít nejen po zahájení investování, kdy pro plnění investičních limitů je klíčový akvizitní potenciál zamýšlených aktiv a složitost procesu realizace investic, ale rovněž později, kdy může dojít k pohybu hodnot jednotlivých aktiv. V případě, že pro počáteční období po vzniku Podfondu je nastavena výjimka z plnění limitů, může to vést k nižší diverzifikaci majetku Podfondu. Výsledkem vzniku popisovaných situací může být nutnost změny investiční strategie Podfondu.

9.3.13 Riziko spojené poskytováním úvěrů a zápůjček

S ohledem na možnost Podfondu poskytovat ze svého majetku úvěry a zápůjčky hrozí riziko, že dlužník nesplatí úvěr či zápůjčku řádně a včas. Riziko je řízeno prověřováním bonity budoucího dlužníka, výběrem protistran a využíváním vhodných zajišťovacích nástrojů vč. vhodných smluvních ujednání zahrnujících sankce za pozdní splacení. Není však vyloučeno poskytnutí úvěrů a zápůjček bez zajištění.

9.3.14 Úrokové riziko

Podfond může poskytovat úvěry a zápůjčky, přičemž úroková sazba u těchto úvěrů a zápůjček může být stanovena s pohyblivou úrokovou sazbou, pokles úrokových sazeb tak může způsobit snížení úrokových výnosů z poskytnutého financování.

9.3.15 Měnové riziko

Hodnota investice může klesat nebo stoupat v důsledku pohybů měnových kurzů.

9.3.16 Riziko denominace investic v cizí měně

Vlivem účtování o přeceňovacích rozdílech aktiv a pasiv Podfondu mohou vznikat v účetnictví v národní měně účetní zisky, které mohou podléhat zdanění. Tato případně placená daň, kterou v době vzniku Podfondu není možné kalkulovat, může mít negativní vliv na výslednou výši zhodnocení investic do Podfondu.

9.3.17 Riziko zrušení Fondu nebo Podfondu

Fond může být zrušen v důsledku rozhodnutí valné hromady vyplývajícího například z ekonomických, restrukturalizačních či legislativních důvodů. Fond může být dále zrušen v důsledku rozhodnutí ČNB, například z důvodu, že fondový kapitál nedosahuje zákonného limitu 1,25 mil. EUR, Fond nemá déle než 3 měsíce depozitáře či Obhospodařovateli zaniklo oprávnění k obhospodařování Fondu a nebylo rozhodnuto o převodu obhospodařování na jinou osobu. V důsledku tohoto rizika nemá investor zaručeno, že jeho investice bude trvat po celou dobu předpokládaného investičního horizontu. V souvislosti se zrušením Fondu může být zrušen i Podfond.

10 ZÁSADY HOSPODAŘENÍ

10.1 Prvním účetním obdobím Podfondu je období od vzniku Podfondu do 31. března 2026. V následujících letech je účetním obdobím (hospodářským rokem) Podfondu vždy období od 1. dubna do 31. března.

10.2 Oceňování majetku Podfondu je prováděno za každé Oceňovací období, kterým je běžně kalendářní čtvrtletí, a to ke Dni ocenění, kterým je běžně poslední den příslušného kalendářního čtvrtletí. V odůvodněných případech může Administrátor provést i mimořádné ocenění k jinému dni, a to zejména v případě náhlé změny okolností ovlivňujících hodnotu majetku Podfondu.

10.3 Majetek a dluhy Podfondu se oceňují reálnou hodnotou.

Pro určení reálné hodnoty investičních nástrojů s dostatečnou nabídkou a poptávkou vytvářenou zejména na regulovaných trzích bude užitá na těchto trzích vyhlášená závěrečná cena ke Dni ocenění, popř. nejbližšímu předcházejícímu dni.

Standardní dluhopisy a další dluhové nástroje, pokud k určení jejich reálné hodnoty není možné využít pozorované hodnoty dle předchozího odstavce, jsou oceňovány oceňovacím modelem zohledňujícím ke Dni

ocenění průběh výnosové křivky, výši tržních rizikových přírážek, popř. dalších skutečností jako scoring dlužníka, pokud jsou dostupné.

Majetkové účasti nebo je nahrazující nebo doplňující financování, které nejsou běžně obchodovány na regulovaných nebo jiných trzích a jejichž ocenění z těchto trhů tak není dostupné, jsou oceňovány prostřednictvím všeobecně uznávaných oceňovacích modelů ke stanovení reálné hodnoty aktiv, popř. závazků. Sestavení těchto oceňovacích modelů pro konkrétní aktiva, popř. závazky probíhá obvykle ve spolupráci se externími oceňovateli specializujícími se v dané oblasti.

Reálná hodnota dalších aktiv a závazků výše neuvedených je stanovována s přihlédnutím k charakteristice aktiva či závazku, které by zohlednili účastníci trhu při oceňování aktiva či závazku ke Dni ocenění (např. stav, poloha, omezení prodeje, omezení použití apod.).

Při přepočtu hodnoty aktiv a závazků vedených v cizí měně se použije kurz devizového trhu vyhlášený ČNB a platný v den, ke kterému se přepočet provádí.

- 10.4** Schválení účetní závěrky Podfondu a rozhodnutí o rozdělení zisku nebo jiných výnosů z majetku Podfondu náleží do působnosti valné hromady Fondu, a to za podmínek uvedených ve stanovách Fondu.
- 10.5** Poměr rozdělení zisku Podfondu a taktéž poměr rozdělení likvidačního zůstatku na jednotlivé třídy Cenných papírů je určen na základě Fondového kapitálu třídy vypočteného dle odst. 11.2 Statutu.
- 10.6** Způsob použití zisku, tedy dividendový nebo růstový přístup, je uveden u každé třídy Cenných papírů v odst. 11.1 Statutu.

11 CENNÉ PAPIRY VYDÁVANÉ FONDEM K PODFONDU

11.1 Investorům jsou vydávány následující Cenné papíry:

Název třídy	A	B	H	C	D	F	R1	Z
ISIN	CZ1005202406	CZ1005202414	CZ1005202455	CZ1005202422	CZ1005202430	CZ1005202448	CZ1005202463	CZ1005202471
Forma	Zaknihovaný cenný papír na jméno	Zaknihovaný cenný papír na jméno	Zaknihovaný cenný papír na jméno	Zaknihovaný cenný papír na jméno	Zaknihovaný cenný papír na jméno	Zaknihovaný cenný papír na jméno	Zaknihovaný cenný papír na jméno	Zaknihovaný cenný papír na jméno
Druh	Investiční akcie	Investiční akcie	Investiční akcie	Investiční akcie	Investiční akcie	Investiční akcie	Investiční akcie	Investiční akcie
Měna	CZK	CZK	EUR	CZK	EUR	CZK	EUR	EUR
Jmenovitá hodnota	Bez jmenovité hodnoty	Bez jmenovité hodnoty	Bez jmenovité hodnoty	Bez jmenovité hodnoty	Bez jmenovité hodnoty	Bez jmenovité hodnoty	Bez jmenovité hodnoty	Bez jmenovité hodnoty
Přijetí k obchodování na regulovaném trhu nebo v mnohostranném systému	Nejsou přijaty k obchodování	Nejsou přijaty k obchodování	Nejsou přijaty k obchodování	Nejsou přijaty k obchodování	Nejsou přijaty k obchodování	Nejsou přijaty k obchodování	Nejsou přijaty k obchodování	Nejsou přijaty k obchodování
Označení osob, pro které je Cenný papír určen	Kvalifikovaný investor	Kvalifikovaný investor	Kvalifikovaný investor	Kvalifikovaný investor	Kvalifikovaný investor	Zakladatel Fondu nebo osoba určená zakladatelem (úpis	Zakladatel Fondu nebo osoba určená zakladatelem (úpis	Zakladatel Fondu nebo osoba určená zakladatelem (úpis

						tohoto investora podléhá souhlasu dozorcí rady Fondu)	tohoto investora podléhá souhlasu dozorcí rady Fondu)	tohoto investora podléhá souhlasu dozorcí rady Fondu)
Minimální vstupní investice	<u>U kvalifikovaných investorů dle § 272 odst. 1 písm. i) ZISIF:</u> 1.000.000 Kč, resp. 125.000 EUR (nebo ekvivalent v jiné měně)	<u>U kvalifikovaných investorů dle § 272 odst. 1 písm. i) ZISIF:</u> 1.000.000 Kč, resp. 125.000 EUR (nebo ekvivalent v jiné měně)	<u>U kvalifikovaných investorů dle § 272 odst. 1 písm. i) ZISIF:</u> 1.000.000 Kč, resp. 125.000 EUR (nebo ekvivalent v jiné měně)	20.000.000 Kč (nebo ekvivalent v jiné měně) Minimální vstupní investice je počítána v úhrnu pro všechny fondy, jejichž zakladatelem je Skupina Rockaway	20.000.000 Kč (nebo ekvivalent v jiné měně) Minimální vstupní investice je počítána v úhrnu pro všechny fondy, jejichž zakladatelem je Skupina Rockaway	<u>U kvalifikovaných investorů dle § 272 odst. 1 písm. i) ZISIF:</u> 1.000.000 Kč, resp. 125.000 EUR (nebo ekvivalent v jiné měně)	<u>U kvalifikovaných investorů dle § 272 odst. 1 písm. i) ZISIF:</u> 1.000.000 Kč, resp. 125.000 EUR (nebo ekvivalent v jiné měně)	<u>U kvalifikovaných investorů dle § 272 odst. 1 písm. i) ZISIF:</u> 1.000.000 Kč, resp. 125.000 EUR (nebo ekvivalent v jiné měně)
Minimální dodatečná investice	300.000 Kč (nebo ekvivalent v jiné měně)	300.000 Kč (nebo ekvivalent v jiné měně)	300.000 Kč (nebo ekvivalent v jiné měně)	300.000 Kč (nebo ekvivalent v jiné měně)	300.000 Kč (nebo ekvivalent v jiné měně)	300.000 Kč (nebo ekvivalent v jiné měně)	300.000 Kč (nebo ekvivalent v jiné měně)	300.000 Kč (nebo ekvivalent v jiné měně)
Možnost plnění vkladové povinnosti po částech	Ano	Ano	Ano	Ano	Ano	Ano	Ano	Ano
Typ vkladů	Peněžité i nepeněžité	Peněžité i nepeněžité	Peněžité i nepeněžité	Peněžité i nepeněžité	Peněžité i nepeněžité	Peněžité i nepeněžité	Peněžité i nepeněžité	Peněžité i nepeněžité
Doba, kdy jsou Cenné papíry vydávány	Kdykoliv po vzniku Fondu	Kdykoliv po vzniku Fondu	Kdykoliv po vzniku Fondu	Kdykoliv po vzniku Fondu	Kdykoliv po vzniku Fondu	Kdykoliv po vzniku Fondu	Kdykoliv po vzniku Fondu	Kdykoliv po vzniku Fondu
Lhůta pro zpětný odkup Cenných papírů	Do 1 roku od podání žádosti o odkup	Do 1 roku od podání žádosti o odkup	Do 1 roku od podání žádosti o odkup	Do 1 roku od podání žádosti o odkup	Do 1 roku od podání žádosti o odkup	Do 1 roku od podání žádosti o odkup	Do 1 roku od podání žádosti o odkup	Do 1 roku od podání žádosti o odkup
Lhůta pro výplatu protiplnění z odkupu Cenných papírů	Do 1 roku od podání žádosti o odkup	Do 1 roku od podání žádosti o odkup	Do 1 roku od podání žádosti o odkup	Do 1 roku od podání žádosti o odkup	Do 1 roku od podání žádosti o odkup	Do 1 roku od podání žádosti o odkup	Do 1 roku od podání žádosti o odkup	Do 1 roku od podání žádosti o odkup
Hodnota jednotlivého odkupu	Minimálně 300.000 Kč (nebo ekvivalent v jiné měně)	Minimálně 300.000 Kč (nebo ekvivalent v jiné měně)	Minimálně 300.000 Kč (nebo ekvivalent v jiné měně)	Minimálně 300.000 Kč (nebo ekvivalent v jiné měně)	Minimálně 300.000 Kč (nebo ekvivalent v jiné měně)	Minimálně 300.000 Kč (nebo ekvivalent v jiné měně)	Minimálně 300.000 Kč (nebo ekvivalent v jiné měně)	Minimálně 300.000 Kč (nebo ekvivalent v jiné měně)

Doba, kdy jsou Cenné papíry odkupovány	Po dobu 2 let od vzniku Podfondu se neodkoupí	Po dobu 2 let od vzniku Podfondu se neodkoupí	Po dobu 2 let od vzniku Podfondu se neodkoupí	Po dobu 2 let od vzniku Podfondu se neodkoupí	Po dobu 2 let od vzniku Podfondu se neodkoupí	Po dobu 2 let od vzniku Podfondu se neodkoupí	Kdykoliv po vzniku Podfondu	Kdykoliv po vzniku Podfondu
Distribuce zisku	Primárně růstová (může být rozhodnuto výplatě dividendy)	Primárně růstová (může být rozhodnuto výplatě dividendy)	Primárně růstová (může být rozhodnuto výplatě dividendy)	Primárně růstová (může být rozhodnuto výplatě dividendy)	Primárně růstová (může být rozhodnuto výplatě dividendy)	Primárně růstová (může být rozhodnuto výplatě dividendy)	Primárně růstová (může být rozhodnuto výplatě dividendy)	Primárně růstová (může být rozhodnuto výplatě dividendy)
Podmínění převoditelnosti Cenných papírů	Podmíněno souhlasem Obhospodařitele	Podmíněno souhlasem Obhospodařitele	Podmíněno souhlasem Obhospodařitele	Podmíněno souhlasem Obhospodařitele	Podmíněno souhlasem Obhospodařitele	Podmíněno souhlasem Obhospodařitele a dozorčí rady Fondu	Podmíněno souhlasem Obhospodařitele a dozorčí rady Fondu	Podmíněno souhlasem Obhospodařitele a dozorčí rady Fondu

11.2 Aktuální hodnota Cenných papírů je stanovována samostatně pro každou jejich třídu, a to za každé Oceňovací období ke Dni ocenění, a je platná zpětně pro celé příslušné Oceňovací období. Aktuální hodnota Cenného papíru dané třídy je stanovována z Fondového kapitálu třídy, jehož výpočet je popsán níže v tomto bodě, a dále jsou zohledňovány specifické náklady třídy uvedené v odst. 12.3 Statutu.

Výchozí hodnota Fondového kapitálu třídy k Datu ocenění je určena jako hodnota Fondového kapitálu třídy k bezprostředně předcházejícímu Datu ocenění upravená o čisté vklady do třídy v aktuálním Oceňovacím období (čistými vklady se rozumí finanční objem nových emisí investičních akcií v Oceňovacím období snížený o finanční objem zpět odkoupených investičních akcií v Oceňovacím období).

V případě znehodnocení fondového kapitálu Podfondu za Oceňovací období (tj. pokud hodnota Fondového kapitálu Podfondu před aplikací specifických nákladů tříd za aktuální Oceňovací období je k aktuálnímu Datu ocenění nižší než Fondový kapitál Podfondu k bezprostředně předcházejícímu Datu ocenění upravený o čisté vklady do Podfondu v aktuálním Oceňovacím období) je toto znehodnocení rozděleno mezi všechny třídy na základě hrubých alokačních poměrů určených následovně:

$$A_i = (FKT_{-1} + \check{C}VT) / (FK_{-1} + \check{C}VP)$$

$$\check{C}VT = VkladyT - VýběryT$$

$$\check{C}VP = VkladyP - VýběryP$$

kde:

A_i je hrubý alokační poměr pro třídu i

FKT_{-1} je Fondový kapitál třídy i k předchozímu Dni ocenění.

FK_{-1} je Fondový kapitál Podfondu k předchozímu Dni ocenění;

$VkladyT$ je finanční objem nových emisí investičních akcií třídy i v aktuálním Oceňovacím období;

VýběryT je finanční objem zpět odkoupených investičních akcií třídy i v aktuálním Oceňovacím období;

VkladyP je finanční objem nových emisí investičních akcií Podfondu v aktuálním Oceňovacím období;

VýběryP je finanční objem zpět odkoupených investičních akcií Podfondu v aktuálním Oceňovacím období;

V opačném případě, tj. v případě zhodnocení Fondového kapitálu Podfondu před aplikací specifických nákladů tříd, je toto zhodnocení rozděleno mezi všechny třídy na základě stejných hrubých alokačních poměrů jako v případě znehodnocení, a to až do ekvivalentu zhodnocení Podfondu ve výši HICP (hodnota roční inflace napříč členskými státy Evropské unie na základě indexu spotřebitelských cen, v originále Harmonised index of consumer prices, dostupné z databáze eurostat) ke konci bezprostředně předcházejícího Oceňovacího období + 4 % p.a. (dále jen „Hurdle“).

Alokace zhodnocení Podfondu přesahující Hurdle je dále určena překonáním tzv. high water mark, který vyjadřuje nejvyšší hodnotu množiny historických hodnot Fondového kapitálu k jednotlivým Datům ocenění po zohlednění v mezidobí provedených čistých vkladů.

- 1) Pokud Fondový kapitál Podfondu před aplikací specifických nákladů tříd k aktuálnímu Datu ocenění není vyšší než high water mark, pak je veškeré zbývající zhodnocení rozděleno na základě stejných hrubých alokačních poměrů, jako v případě zhodnocení do Hurdle.
- 2) Pokud Fondový kapitál Podfondu před aplikací specifických nákladů tříd k aktuálnímu Datu ocenění je vyšší než high water mark, pak je aplikován tzv. Catch-up pro třídu Z, spočívající v alokaci části zhodnocení nad Hurdle na třídu Z, a to až do ekvivalentu odpovídajícího 25 % z Hurdle aktuálního Oceňovacího období.

V případě splnění alokace části zhodnocení Podfondu podle pravidel výše je zbývající část zhodnocení rozdělena mezi všechny investiční třídy na základě stejných hrubých alokačních poměrů, jako v případě zhodnocení do Hurdle s tím, že 20 % ze zhodnocení zbývajícího na třídy A, B, C, D, F, H a R1 bude alokováno na třídu Z, a to až do celkového zhodnocení tříd A, B, C, D, F, H a R1 za aktuální Oceňovací období odpovídajícímu hodnotě HICP ke konci bezprostředně předcházejícího Oceňovacího období + 20 % p.a., po jejímž překonání bude 30 % ze zhodnocení zbývajícího na třídy A, B, C, D, F, H a R1 alokováno na třídu Z.

Veškeré výpočty uvedené v tomto bodě jsou prováděny v Kč. Od takto určených fondových kapitálů jednotlivých tříd jsou dále odečteny specifické náklady tříd uvedené v bodě 12.3 Statutu.

11.3 Aktuální hodnota Cenného papíru se zaokrouhluje na čtyři desetinná místa směrem dolů.

11.4 Administrátor vede samostatnou evidenci zaknihovaných cenných papírů, kde eviduje zaknihované cenné papíry na účtech vlastníků nebo majetkových účtech zákazníků, kteří vedou evidenci navazující. Evidence zaknihovaných cenných papírů nahrazuje seznam investorů. Uvedené činnosti, vč. činností dle odst. 4.2 písm. f) a g) Administrátor vykonává ve vztahu k veškerým cenným papírům vydávaným Fondem, tzn. zakladatelským a investičním akciím.

11.5 Pokud je v parametrech třídy Cenných papírů v odst. 11.1 Statutu uvedena dividendová distribuce zisku, zhodnocení je vypláceno v penězích ve formě dividendy; u růstové distribuce zisku je zhodnocení použito k dalším investicím a je promítáno do zvýšení hodnoty Cenných papírů.

11.6 Investoři se podílejí na hodnotě fondového kapitálu Podfondu připadající na příslušnou třídu Cenných papírů v poměru hodnoty jimi vlastněných Cenných papírů dané třídy k celkovému počtu vydaných Cenných papírů této třídy.

11.7 Investor není oprávněn požadovat rozdělení majetku v Podfondu či zrušení Podfondu nebo Fondu.

11.8 Cenné papíry stejné třídy zakládají stejná práva všech Investorů dané třídy.

11.9 S Cenným papírem jsou spojena zejména práva Investora na:

- a) odkoupení Cenných papírů;

- b) podíl na zhodnocení majetku Podfondu připadajícího na konkrétní třídu Cenných papírů;
- c) podíl na likvidačním zůstatku při zániku Podfondu.

11.10 Vlastnické právo k zaknihovaným cenným papírům vydaných k Podfondu se prokazuje výpisem z majetkového účtu vlastníka cenných papírů, na němž jsou cenné papíry vedeny a dále u fyzických osob průkazem totožnosti, u právnických osob aktuálním výpisem z obchodního rejstříku.

11.11 K převodu Cenných papírů, pro jejichž třídu je uvedena v odst. 11.1 Statutu podmíněná převoditelnost, musí mít převodce předchozí písemný souhlas Obhospodařovatele. Obhospodařovatel především ověří, že zamýšlený nabyvatel Cenných papírů splňuje požadavky stanovené Statutem a obecně závaznými právními předpisy.

11.12 V případě převodu nebo přechodu vlastnického práva Cenným papírům je jejich nabyvatel povinen bez zbytečného odkladu informovat Administrátora o změně vlastníka. K účinnosti převodu listinného cenného papíru vůči Fondu, resp. Administrátorovi se vyžaduje oznámení změny vlastníka příslušného cenného papíru a jeho předložení Administrátorovi. V případě, že by nabyvatel Cenných papírů nebyl kvalifikovaným investorem dle ust. § 272 ZISIF, se k takovému nabytí nepřihlíží.

11.13 Vydávání Cenných papírů probíhá na základě smlouvy uzavřené mezi investorem a Fondem, resp. Obhospodařovatelem, případně mezi investorem a Distributorem.

Cenný papír vydaný po dobu 3 měsíců ode dne, kdy bylo zahájeno vydávání cenných papírů, se vydává za částku rovnající se 1 jednotce měny dané třídy Cenných papírů. Tato doba se počítá pro každou třídu Cenných papírů zvlášť ode dne, kdy došlo k vydání prvního Cenného papíru příslušné třídy. Dnem ocenění je v tomto období každý pracovní den.

Vyjma uvedeného prvotního období jsou Cenné papíry vydávány za jejich aktuální hodnotu vždy zpětně pro Oceňovací období, v němž se nachází Den ocenění, ke kterému byl Administrátorovi doručen pokyn k vydání Cenných papírů.

Pokyn k úpisu Cenných papírů doručený Administrátorovi v Den ocenění, resp. připadá-li Den ocenění na jiný než pracovní den, pak v pracovní den mu předcházející, se považuje za pokyn podaný ke Dni ocenění, jinak se považuje za podaný k nejbližšímu následujícímu Dni ocenění.

Počet Cenných papírů vydaných investorovi odpovídá podílu částky připsané na základě platby na účet Podfondu, snížené o případný vstupní poplatek, a aktuální hodnoty Cenných papírů platné pro Den ocenění. Takto vypočtený počet Cenných papírů se zaokrouhluje na celá čísla směrem dolů; případný rozdíl mezi uhrazenou částkou a částkou odpovídající hodnotě vydaných Cenných papírů je příjmem Podfondu.

V případě, že pro danou třídu Cenných papírů je uvedena v odst. 11.1 Statutu možnost nepeněžitých vkladů, platí následující pravidla. Nepeněžitým vkladem se rozumí penězi ocenitelné věci ve vlastnictví investora, které investor předal Podfondu s cílem získání Cenných papírů. Nepeněžitým vkladem může být pouze aktivum, které může být podle Statutu pořízeno do majetku Podfondu. K přijetí nepeněžitého vkladu je třeba předchozího schválení Obhospodařovatele učiněného na základě žádosti investora, jejíž součástí je popis předmětu nepeněžitého vkladu včetně jeho ocenění. Obhospodařovatel vyhodnotí, je-li provedení takového vkladu pro Podfond vhodné a účelné. Ocenění nepeněžitého vkladu se provádí obdobně dle ustanovení ZOK o ocenění nepeněžitého vkladu při zvyšování základního kapitálu u akciové společnosti, tj. zpravidla na základě posudku znalce určeného Obhospodařovatelem. Náklady na vypracování znaleckého posudku nese investor. Při vydávání Cenných papírů se postupuje obdobně jako u peněžitého vkladu.

Fond vydá Cenné papíry k Podfondu prostřednictvím Administrátora zpravidla do 10 dnů od stanovení aktuální hodnoty Cenných papírů pro rozhodné období, v němž se nachází Den ocenění.

Cenný papír v zaknihované podobě je investorovi vydán připsáním na jeho majetkový účet vlastníka cenných papírů nebo majetkový účet zákazníka, který vede navazující evidenci cenných papírů. O vydání Cenných papírů je investor informován výpisem ze svého majetkového účtu vlastníka cenných papírů.

Výše vstupních poplatků je uvedena v odst. 12.1 Statutu.

11.14 V případě, že je příslušná třída Cenných papírů vydávána v režimu plnění vkladové povinnosti po částech ve smyslu § 275 ZISIF, uzavírá Investor Rámcovou smlouvu na celkovou částku svého Kapitálového závazku a

zavazuje se plnit vkladovou povinnost podle podmínek uvedených v Rámcové smlouvě. Kapitálový závazek není možné navýšit, Investor je však oprávněn sjednat si další Kapitálový závazek prostřednictvím dodatku k Rámcové smlouvě. Nad rámec svého Kapitálového závazku je Investor povinen uhradit Vstupní poplatek ve stanovené výši, jehož výše a splatnost je vymezena dle 11.13 a 12.1.

K plnění Částí vkladu Kapitálového závazku je Investor vyzván Obhospodařovatelem prostřednictvím Kapitálové výzvy, na jejímž základě je Investor povinen uhradit příslušnou částku stanovenou Kapitálovou výzvou na účet Podfondu ve lhůtě 20 pracovních dní od jejího doručení. Kapitálovou výzvu může Obhospodařovatel doručit i zástupci Investora, je-li tak ujednáno v Rámcové smlouvě.

Výši Části vkladu v Kapitálové výzvě ke Kapitálovému závazku určí Podfond v souladu se Statutem. Maximální výše Části vkladu, případně další podmínky jsou uvedeny v Rámcové smlouvě.

V případě, že Investor svoji povinnost k úhradě Části vkladu kteréhokoli Kapitálového závazku ani v dodatečně lhůtě stanovené Fondem nesplní, je po dobu jeho prodloužení aplikován sankční postup dle ustanovení Rámcové smlouvy, který zahrnuje zejména tyto důsledky:

- Investor není oprávněn vykonávat práva k Cenným papírům v případech, kdy jsou s Cennými papíry spojena;
- Investor má povinnost vrátit veškerá peněžitá plnění, které od Fondu přijal;
- Investor je povinen uhradit smluvní pokutu ve výši 40 % z dosud nesplacených všech Kapitálových závazků, maximálně však do výše aktuální hodnoty Cenných papírů Investora k datu splatnosti Kapitálové výzvy.

Smluvní pokuta je splatná dnem splatnosti jakéhokoliv plnění Fondu vůči Investorovi, a to vždy maximálně do výše příslušného splatného plnění ze všech Kapitálových závazků, jinak vždy do 10 dnů od doručení výzvy Fondu k úhradě. Případné vzájemné splatné pohledávky Podfondu a Investora budou vzájemně započteny.

Podrobnosti pro plnění Vkladových povinností po částech jsou upraveny v Rámcové smlouvě, resp. ve všeobecných obchodních podmínkách upravujících vydávání a zpětný odkup cenných papírů.

11.15 Pro udržení stability nebo důvěryhodnosti Fondu a Podfondu je Obhospodařovatel oprávněn rozhodnout, které pokyny k vydání Cenných papírů akceptuje a které nikoli.

11.16 Odkupování Cenných papírů probíhá na základě smlouvy mezi uzavřené mezi investorem a Fondem, resp. Obhospodařovatelem, případně mezi investorem a Distributorem.

Žádost podává investor Administrátorovi na formuláři, který je dostupný prostřednictvím Klientského vstupu nebo prostřednictvím Distributora. Žádost doručená Administrátorovi (přímo nebo prostřednictvím Distributora) nejpozději v Den ocenění, resp. připadá-li Den ocenění na jiný než pracovní den, pak pracovní den Dni ocenění bezprostředně předcházející, se považuje za žádost podanou ke Dni ocenění, jinak se žádost považuje za podanou k nejbližšímu následujícímu Dni ocenění.

Fond odkupuje Cenné papíry vydané k Podfondu za jejich aktuální hodnotu vyhlášenou pro období, v němž Administrátor obdržel žádost investora o odkup. Po dobu 3 měsíců ode dne, kdy bylo zahájeno vydávání Cenných papírů, se provádí jejich odkup za tutéž částku, za jakou se provádí jejich vydávání.

Hodnota všech Cenných papírů ve vlastnictví jednoho investora nesmí po provedení odkupu klesnout pod částku odpovídající minimální výši investice daného investora dle odst. 11.1 Statutu, nestanoví-li ZISIF jinak. Pokud by k tomu došlo, je Administrátor oprávněn provést odkoupení všech zbývajících Cenných papírů daného investora.

Odkup Cenných papírů uvedených v žádosti investora bude vypořádána bezhotovostním převodem ve lhůtě uvedené v odst. 11.1 Statutu, přičemž výplata protiplnění z tohoto odkupu Cenných papírů bude vypořádána bezhotovostním převodem ve lhůtě uvedené v odst. 11.1 Statutu, a to:

- a) na účet investora uvedený ve smlouvě nebo na jiný účet, který investor uvedl v žádosti o odkup s úředně ověřeným podpisem;
- b) na účet osoby vedoucí navazující evidenci cenných papírů.

Výše výstupních poplatků je uvedena v odst. 12.1 Statutu.

- 11.17** Obhospodařovatel může pozastavit vydávání a odkupování Cenných papírů, pokud je to nezbytné z důvodu ochrany práv nebo právem chráněných zájmů investorů, a to na dobu až 2 let. Pozastavení odkupování se vztahuje i na Cenné papíry, o jejichž odkoupení investor požádal před pozastavením odkupování a u nichž nedošlo k vypořádání obchodu.
- 11.18** Cenné papíry mohou být veřejně nabízeny.
- 11.19** Zakladatelům Fondu jsou vydávány cenné papíry, jejichž parametry jsou uvedeny ve stanovách Fondu.
- 11.20** Obhospodařovatel může po podání žádosti o odkup podle odst. 11.15 na žádost investora rozhodnout o vyplacení zálohy na plánovaný odkup Investičních akcií (dále jen „**Záloha**“). V případě, že by vyplacení Zálohy mohlo ohrozit oprávněné zájmy ostatních Investorů Podfondu, může Obhospodařovatel poskytnutí Zálohy podmínit souhlasem všech ostatních Investorů Podfondu.
- 11.21** V případě, že Fond disponuje dostatečnými peněžními zdroji v případě nedostatku investičních příležitostí, ukončení jednotlivých investic (exitech) nebo před ukončením činnosti společnosti jako investičního fondu může Fond investorům případně osobě vedoucí příslušný účet zákazníka odeslat výzvu, kterou se vlastník Cenných papírů, zavazuje převést vlastnické právo k jeho Cenným papírům, a to v počtu kusů nebo hodnotě uvedené ve výzvě Fondu, který se zavazuje zaplatit za ně aktuální hodnotu určenou v souladu s tímto statutem („**Výzva k odkupu**“).

Výzva k odkupu, která je vlastníkem Cenných papírů, případně osobě vedoucí příslušný účet zákazníka, zasílána prostřednictvím klientského vstupu a na e-mailovou adresu uvedenou v Rámcové smlouvě o vydání a zpětném odkupu cenných papírů („**Rámcová smlouva**“), případně jiné smlouvě, se považuje za doručenou v den odeslání adresátovi (zákazníkovi, osobě vedoucí příslušný účet zákazníka). Výzva k odkupu se považuje za doručenou i v případě, kdy ji vlastník podílových listů nebo osoba vedoucí příslušný účet zákazníka nepřevzal, odmítl převzít nebo se o jejím zaslání nedozvěděl.

Výzva podle předchozího odstavce může být i opakovaná a může zahrnovat všechny Cenné papíry vlastněné investorem. Fond ve výzvě každému investorovi určí:

- a) zda se rozhodnutí o odkupu bude týkat všech investorů, nebo pouze investorů do vybraných tříd Cenných papírů;
- b) nediskriminačním způsobem počet kusů nebo částku, která bude v rámci příslušné výzvy odkoupena.

Investor se zavazuje, že poskytne Fondu veškerou součinnost potřebnou k tomu, aby Fond mohl odkup Cenných papírů provést.

Za nediskriminační způsob odkupu se považují zejména takové rozdíly vznikající při odkupu Cenných papírů, jejichž příčinou jsou rozdílné časové okamžiky vstupu příslušného investora do Fondu anebo rozdílné emisní kursy Cenných papírů jednotlivých investorů, byť by se jednalo o Cenné papíry jedné třídy.

Obhospodařovatel nemůže rozhodnout o nucených odkupech podle tohoto odstavce v prvních 36 měsících existence Podfondu.

- 11.22** V případě, že k libovolnému Dni ocenění obdrží Podfond žádosti o odkup podle odst. 11.16 v objemu převyšujícím v součtu 5 % Fondového kapitálu Podfondu a zároveň Podfond nebude disponovat dostatečnou likviditou k vypořádání těchto odkupů, může Obhospodařovatel rozhodnout o aplikaci částečného omezení odkupování a vyplácení (dále jen „**Redemption gates**“). V případě rozhodnutí o aktivaci Redemption gates Obhospodařovatel v tomto rozhodnutí určí maximální přípustnou míru odkupů k danému Dni ocenění, určenou jako podíl z Fondového kapitálu Podfondu nebo Fondového kapitálu konkrétní třídy Cenných papírů, která však v součtu nesmí být nižší než 5 % Fondového kapitálu Podfondu (dále jen „**Maximální výše odkupu**“). V případě, že se Maximální výše odkupu uplatní vůči více Investorům držícím stejnou třídu Cenných papírů, aplikuje se vůči nim vždy proporcionálně (pro-rata). V případě uplatnění Maximální výše odkupu na více tříd Cenných papírů může Obhospodařovatel rozhodnout o odlišném dělení mezi jednotlivými třídami Cenných papírů, přičemž takový rozdílný přístup k uplatnění Maximální výše odkupu u jednotlivých tříd Cenných papírů se nepovažuje za porušení

zásady rovného zacházení s Investory; v rámci jednotlivé třídy Cenných papírů se však vůči Investorům této třídy postupuje vždy proporcionálně (pro-rata).

Části žádostí o odkup, které nepřesahují Maximální výši odkupu, budou vypořádány jako standardní žádosti o odkup podané k danému Dni ocenění. Zbýlá (nevypořádaná) část žádostí o odkup se považuje za podanou k bezprostředně následujícímu Dni ocenění; tím však není vyloučena možnost dalšího přesunutí vypořádání takových žádostí, a to i opakovaně, pokud dojde k rozhodnutí o aplikaci Redemption gates i u těchto bezprostředně následujících Dní ocenění. S ohledem na nucený charakter aplikace Redemption gates se takto přesunutě (rozdělené) odkupy nepovažují pro účely ust. § 272 odst. 5 ZISIF za odkupy iniciované Investorem.

Obhospodařovatel je oprávněn rozhodnout o aplikaci Redemption gates i u vícero bezprostředně následujících Dnů ocenění.

12 INFORMACE O POPLATCÍCH A NÁKLADECH

12.1 Přehled poplatků účtovaných investorům:

Třída Cenných papírů	A	B	H	C	D	F	R1	Z
Vstupní poplatek	Vstupní přírážka je účtována investorovi jednorázově při úpisu Cenných papírů a činí maximálně 3 % z investované částky.	Vstupní přírážka je účtována investorovi jednorázově při úpisu Cenných papírů a činí maximálně 3 % z investované částky.	Vstupní přírážka je účtována investorovi jednorázově při úpisu Cenných papírů a činí maximálně 3 % z investované částky.	Vstupní přírážka je účtována investorovi jednorázově při úpisu Cenných papírů a činí maximálně 2 % z investované částky.	Vstupní přírážka je účtována investorovi jednorázově při úpisu Cenných papírů a činí maximálně 2 % z investované částky.	0 %	0 %	0 %
Výstupní poplatek	Pokud investor v den podání žádosti o odkup držel Cenné papíry méně než 24 měsíců ode dne jejich vydání, činí výstupní poplatek 75 % z aktuální hodnoty odkupovaných Cenných papírů.						Pokud investor v den podání žádosti o odkup držel Cenné papíry méně než 24 měsíců ode dne jejich vydání, činí výstupní poplatek 75 % z aktuální hodnoty odkupovaných Cenných papírů.	
	Pokud investor v den podání žádosti o odkup držel Cenné papíry alespoň 24 měsíců ode dne jejich vydání, ale zároveň méně než 36 měsíců ode dne jejich vydání, činí výstupní poplatek 50 % z aktuální hodnoty odkupovaných Cenných papírů.						Pokud investor v den podání žádosti o odkup držel Cenné papíry alespoň 24 měsíců ode dne jejich vydání, ale zároveň méně než 36 měsíců ode dne jejich vydání, činí výstupní poplatek 50 % z aktuální hodnoty odkupovaných Cenných papírů.	
							Pokud investor v den podání žádosti o odkup držel Cenné papíry alespoň	

Pokud investor v den podání žádosti o odkup držel Cenné papíry alespoň 36 měsíců ode dne jejich vydání, ale zároveň méně než 48 měsíců ode dne jejich vydání, činí výstupní poplatek 25 % z aktuální hodnoty odkupovaných Cenných papírů.	36 měsíců ode dne jejich vydání, ale zároveň méně než 48 měsíců ode dne jejich vydání, činí výstupní poplatek 40 % z aktuální hodnoty odkupovaných Cenných papírů.
Pokud investor v den podání žádosti o odkup držel Cenné papíry alespoň 48 měsíců ode dne jejich vydání, ale zároveň méně než 60 měsíců ode dne jejich vydání, činí výstupní poplatek 10 % z aktuální hodnoty odkupovaných Cenných papírů.	Pokud investor v den podání žádosti o odkup držel Cenné papíry alespoň 48 měsíců ode dne jejich vydání, ale zároveň méně než 60 měsíců ode dne jejich vydání, činí výstupní poplatek 30 % z aktuální hodnoty odkupovaných Cenných papírů.
Pokud Investor v den podání žádosti o odkup držel Cenné papíry alespoň 60 měsíců ode dne jejich vydání, výstupní poplatek se neaplikuje.	Pokud investor v den podání žádosti o odkup držel Cenné papíry alespoň 60 měsíců ode dne jejich vydání, výstupní poplatek se neaplikuje.
Výstupní poplatek je příjmem Podfondu.	Výstupní poplatek je příjmem Podfondu.

12.2 Náklady na správu Podfondu hrazenými z jeho majetku jsou:

12.2.1 Úplata Obhospodařovatele a Administrátora

Úplata činí nejvýše 3.000.000 Kč ročně + 0,1 % p.a z celkových aktiv Fondu nad 400.000.000 Kč + specifické náklady tříd dle odst. 12.3.

12.2.2 Úplata Depozitáře

Úplata depozitáře činí nejvýše 1.000.000 Kč ročně. K úplatě bude připočtena DPH v zákonné výši. Konkrétní výše úplaty je stanovena depozitářskou smlouvou.

12.3 V jednotlivých třídách Cenných papírů jsou určeny níže uvedené specifické náklady a poplatky, které jsou mimo jiné zohledněny při výpočtu alokačních poměrů tříd.

Třída Cenných papírů	A	B	H	C	D	F	R1	Z
Náklady a poplatky účtované jednotlivě	Odměna za správu ve výši až 2,0 % p. a. z hodnoty celkových aktiv třídy.	Odměna za správu ve výši až 3,0 % p. a. z hodnoty celkových aktiv třídy.	Odměna za správu ve výši až 3,0 % p. a. z hodnoty celkových aktiv třídy.	Odměna za správu ve výši až 1,6 % p. a. z hodnoty celkových aktiv třídy.	Odměna za správu ve výši až 1,6 % p. a. z hodnoty celkových aktiv třídy.	Odměna za správu ve výši až 1,5 % p. a. z hodnoty celkových aktiv třídy.	Odměna za správu ve výši až 1,5 % p. a. z hodnoty celkových aktiv třídy.	Odměna za správu ve výši až 1,5 % p. a. z hodnoty celkových aktiv třídy.

vým třídám Cennýc h papírů								
-------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

12.3.1 Odměna za správu

Odměna za správu třídy A činí pro každé z Oceňovacích období až 2,0 % p. a. z hodnoty celkových aktiv třídy, třídy B a H až 1,6 % p. a. z hodnoty celkových aktiv příslušné třídy plus až 0,9 % p.a. z hodnoty fondového kapitálu příslušné třídy, třídy C a D až 1,6 % p. a. z hodnoty celkových aktiv příslušné třídy, třídy F, R1 a Z až 1,5 % p. a. z hodnoty celkových aktiv příslušné třídy. Odměna za správu je určena k úhradě některých vedlejších nákladů souvisejících s obhospodařováním a administrací fondu. Náklady odměny za správu jsou tedy pro každé Oceňovací období kalkulovány takto:

Odměna za správu třídy A

$$= \text{až } 2,0 \% * \frac{\text{počet měsíců aktuálního oceňovacího období}}{12} \\ * \text{celková aktiva třídy A}$$

Odměna za správu třídy B

$$= \text{až } 3,0 \% * \frac{\text{počet měsíců aktuálního oceňovacího období}}{12} \\ * \text{celková aktiva třídy B}$$

Odměna za správu třídy H

$$= \text{až } 3,0 \% * \frac{\text{počet měsíců aktuálního oceňovacího období}}{12} \\ * \text{celková aktiva třídy H}$$

Odměna za správu třídy C

$$= \text{až } 1,6 \% * \frac{\text{počet měsíců aktuálního oceňovacího období}}{12} \\ * \text{celková aktiva třídy C}$$

Odměna za správu třídy D

$$= \text{až } 1,6 \% * \frac{\text{počet měsíců aktuálního oceňovacího období}}{12} \\ * \text{celková aktiva třídy D}$$

Odměna za správu třídy F

$$= \text{až } 1,5 \% * \frac{\text{počet měsíců aktuálního oceňovacího období}}{12} \\ * \text{celková aktiva třídy F}$$

Odměna za správu třídy R1

$$= \text{až } 1,5 \% * \frac{\text{počet měsíců aktuálního oceňovacího období}}{12} \\ * \text{celková aktiva třídy R1}$$

Odměna za správu třídy Z

$$= \text{až } 1,5 \% * \frac{\text{počet měsíců aktuálního oceňovacího období}}{12} \\ * \text{celková aktiva třídy Z}$$

Celková aktiva jednotlivých tříd jsou přitom určena na základě hodnoty aktiv Podfondu k Datu ocenění rozdělené mezi jednotlivé třídy na základě poměrů fondových kapitálů jednotlivých tříd před aplikací specifických nákladů tříd dle tohoto bodu. Odměna za správu v žádné třídě Cenných papírů nesmí přesáhnout 5 % p.a. z hodnoty Fondového kapitálu třídy.

12.4 Ostatními náklady hrazenými z majetku Podfondu jsou:

- daně;

- úroky a poplatky z přijatých úvěrů, zápůjček či jiné formy financování;
- poplatky za vedení bankovních účtů a nakládání s finančními prostředky;
- poplatky za úschovu a správu investičních nástrojů;
- poplatky za vedení majetkových účtů;
- správní a notářské poplatky;
- transakční poplatky a náklady spojené s dokončenými i nedokončenými investičními příležitostmi;
- ostatní náklady spojené s provozem aktiv v majetku Podfondu;
- náklady spojené se správou a údržbou majetku Podfondu;
- náklady na zprostředkování realizace obchodů s majetkem;
- náklady spojené s přeměnou Fondu, resp. Podfondu;
- záporné kurzové rozdíly;
- zřizovací náklady Fondu a Podfondu;
- nabývací cena investičního aktiva;
- náklady na zajištění závazků;
- náklady na pojištění majetku a odpovědnosti;
- náklady na daňové poradenství;
- náklady na právní služby;
- náklady na audit;
- náklady na marketing;
- náklady na znalecké či expertní ocenění majetku a dluhů;
- náklady na přípravu účetních podkladů;
- mzdy a odměny orgánům Fondu;
- soudní poplatky a výlohy;
- náklady na získávání a vyhodnocování informací od potenciálních investorů;
- náklady související s přijetím Cenných papírů k obchodování na regulovaném trhu;
- další účelně vynaložené náklady v souvislosti s obhospodařováním a administrací Podfondu.

13 DALŠÍ INFORMACE A DOKUMENTY PRO INVESTORY

13.1 Na Internetové adrese AMISTA, resp. prostřednictvím Klientského vstupu jsou poskytovány zejména následující informace a dokumenty:

- aktuální Statut a informace o jeho změnách;
- údaje o aktuální hodnotě Cenných papírů;
- údaj o počtu vydaných Cenných papírů a o částkách, za které byly Cenné papíry vydány;
- údaj o struktuře majetku Fondu;
- výroční zpráva Fondu;
- údaje o historické výkonnosti;
- údaj o nákladovosti Fondu;
- údaj o struktuře majetku Fondu;
- pravidla řízení střetu zájmů a případné informace o střetech zájmů;
- sdělení klíčových informací;
- Informace o nových opatřeních přijatých k řízení rizika nedostatečné likvidity Podfondu a podílu majetku Podfondu, který podléhá zvláštním opatřením v důsledku jeho nízké likvidity (informace jsou zveřejňovány pouze v případě, že jsou taková opatření přijatá);
- informace o změnách v míře využití pákového efektu, zárukách poskytnutých v souvislosti s jeho využitím, jakož i veškerých změnách týkajících se oprávnění k dalšímu využití poskytnutého finančního kolaterálu nebo srovnatelného zajištění podle práva cizího státu

13.2 Aktualizace a změny Statutu provádí Obhospodařovatel a o provedených změnách informuje ČNB, Depozitáře a dále organizátora regulovaného trhu, pokud jsou Cenné papíry přijaty na takovém trhu k obchodování. Každému Investorovi je Statut k dispozici prostřednictvím Klientského vstupu.

V případě, že dojde ke změně Statutu spočívající v a) zásadní změně investiční strategie Podfondu anebo b) v změně práv spojených s některou třídou (druhem) investičních akcií v důsledku zásadní úpravy výpočtu, jakým se stanovuje podíl na zisku a podíl na likvidačním zůstatku pro tuto třídu (druh) investičních akcií, má dotčený Investor, který s uvedenou změnou nesouhlasí, možnost požádat do 30 dnů od této změny o odkup investičních akcií Fondu vydaných k tomuto Podfondu a Administrátor je povinen od tohoto vlastníka investiční akcie odkoupit za podmínek platných před příslušnou změnou Statutu. V takovém případě není Fond oprávněn účtovat si srážku uvedenou ve Statutu.

Pro vyloučení pochybností platí, že

- zásadní změnou investiční strategie není úprava rozsahu majetkových hodnot, do kterých Podfond může investovat dle odst. 8.4, vč. úpravy limitů dle odst. 8.20, pokud současně nedojde k materiálnímu zvýšení podstatných rizik dle odst. 9.2, které z uvedené změny přímo vyplývají; a
- změnou práv spojených s některou třídou (druhem) investičních akcií v důsledku zásadní úpravy výpočtu, jakým se stanovuje podíl na zisku a podíl na likvidačním zůstatku pro tuto třídu (druh) investičních akcií, není:
 - úprava Účetního období dle odst. 10.1;
 - frekvence Oceňovacího období dle odst. 10.2;
 - změna nákladů na správu Podfondu dle odst. 12.2, není-li tato změna ve zjevném rozporu s obvyklým tržním standardem anebo není-li tato změna vyvolána úpravou specifických nákladů a poplatků dle odst. 12.3; nebo
 - změna nastavení Redemption gates dle odst. 11.22 za účelem přizpůsobení mechanismu regulačním požadavkům a tržním standardům.

Změnu Statutu zahrnující změnu investiční strategie vždy schvaluje dozorčí rada Fondu.

13.3 Ke zrušení Fondu, resp. Podfondu může dojít v důsledku:

- rozhodnutí valné hromady Fondu;
- rozhodnutí soudu;
- přeměny Fondu, resp. Podfondu.

O záměru zrušení Fondu, resp. Podfondu bude každý investor informován bez zbytečného odkladu. Postup zrušení či přeměny Fondu, resp. Podfondu je upraven ZISIF a zvláštními právními předpisy.

13.4 Smluvní závazkový vztah související s investicí do Podfondu se řídí českým právem, pokud není smlouvou stanoveno jinak. Ve věcech řešení sporů ze smluv souvisejících s investicí do Podfondu je dána pravomoc českých soudů, příp. jiných českých úřadů, pokud není smlouvou stanoveno jinak.

13.5 Statut tímto vylučuje použití ust. § 1401, § 1415 odst. 1 a § 1432 až 1437 Občanského zákoníku pro obhospodařování Podfondu.

13.6 Daňový režim, který se vztahuje na Podfond a držbu a převod Cenných papírů, se řídí Zákonem o daních z příjmů, přičemž:

- Zákon o daních z příjmů stanoví sazbu daně 5 % pro fondy, které se kvalifikují jako tzv. základní investiční fond dle § 17b Zákona o daních z příjmů;
- předmětem daně z příjmů fyzických nebo právnických osob jsou příjmy (výnosy) z prodeje Cenných papírů podle příslušných ustanovení Zákona o daních z příjmů;
- režim zdanění příjmů nebo zisků investorů závisí na platných daňových předpisech a nemusí být pro každého investora stejný;
- v případě nejistoty investora ohledně režimu jeho zdanění se doporučuje využít služeb daňového poradce.

Ke dni vydání tohoto statutu Fond splňoval požadavky na základní investiční fond podle § 17b odst. 1 písm. c) Zákona o daních z příjmu.

- 13.7 Orgánem dohledu je Česká národní banka se sídlem Na Příkopě 28, Praha 1, PSČ 115 03, telefon: 224 411 111, web: www.cnb.cz, e-mail: podatelna@cnb.cz, datová schránka: 8tgaiej.
- 13.8 Povolení ČNB k činnosti Obhospodařovatele a Administrátora a výkon dohledu ČNB nejsou zárukou návratnosti investice nebo výkonnosti Podfondu a nemohou vyloučit možnost porušení právních povinností či Statutu ze strany Obhospodařovatele, Administrátora, Depozitáře nebo jiné osoby a nezaručují, že případná škoda způsobená takovým porušením bude nahrazena.
- 13.9 Statut je vydán v české jazykové verzi. V případě vydání Statutu v odlišných jazykových verzích má vždy přednost české znění Statutu.
- 13.10 Další informace je možné získat prostřednictvím kontaktních údajů Administrátora uvedených v ve statutu Fondu.
- 13.11 Datum účinnosti je uvedeno na první straně Statutu. Ustanovení Statutu týkající se pověření jiného výkonem jednotlivé činnosti obhospodařování, resp. administrace Podfondu nabývají účinnosti dnem následujícím po dni doručení příslušného oznámení ČNB.



.....
Mgr. Jiří Frankič, člen představenstva
AMISTA investiční společnost, a.s.
jako obhospodařovatel investičního fondu
RockawayQ Digital Industry Holding SICAV a.s