

Statut

Rockaway Ventures Fund SICAV a.s., podfond I

Fond kvalifikovaných investorů

Účinný ode dne 10. 05. 2022



AMISTA investiční společnost, a.s.

ZÁKLADNÍ INFORMACE O PODFONDU

I. Přehled (uvedené informace poskytují ucelený přehled pouze v kontextu statutu Fondu):

Informace	Základní informace	Definice	Část statutu
Základní údaje o podfondu	Rockaway Ventures Fund SICAV a.s., podfond I Zkrácený název podfondu: Rockaway Ventures podfond I	Podfond	1
	Internetová adresa pro uveřejňování informací dle Zákona a Statutu ve vztahu k Podfondu: https://www.amista.cz/povinne-informace.html Internetová adresa pro uveřejňování informací dle Zákona či Statutu ve vztahu k Fondu a/nebo všem Podfondům: internetová adresa Fondu.	Internetová adresa	
Investiční strategie a politika	Investiční horizont: 10 let	Investiční horizont	2
Údaje o investičních akciích Podfondu	Oceňovací období: kalendářní čtvrtletí, s výjimkou ve smyslu odst. 6.6.	Oceňovací období	6
	Poslední den Oceňovacího období, ke kterému je stanovována aktuální hodnota investičních akcií zpětně pro celé příslušné Oceňovací období s výjimkou ve smyslu odst. 6.6.	Den ocenění	
	Lhůta pro stanovení a vyhlášení aktuální hodnoty investičních akcií: zpravidla do 27. kalendářního dne měsíce následujícího po skončení Oceňovacího období.	Lhůta pro stanovení aktuální hodnoty CP	
	Investiční akcie vydané Podfondem se neodkupují po dobu pěti (5) let od vzniku Podfondu	Odkup investičních akcií	

II. Pro účely Statutu mají pojmy význam uvedený ve statutu Fondu, není-li níže uvedeno jinak:

Statut	statut Podfondu
statut Fondu	statut Fondu
Fondový kapitál třídy	Fondový kapitál Podfondu připadající na příslušnou třídu investičních akcií.
Kapitálový závazek	Hodnota vkladu, kterou se investor plní svou vkladovou povinnost po částech zavázal vložit do Podfondu za účelem pořízení investičních akcií. Detaily stanoví smlouva o úpisu investičních akcií.
Celkové kapitálové závazky	Součet Kapitálových závazků všech investorů (bez ohledu na to, zda byly splaceny).
Celkové splacené kapitálové závazky třídy B a C	Součet splacených částí Kapitálových závazků investorů, kteří upsali investiční akcie třídy B a C.
Vstupní investice	Výše prvního peněžitého vkladu investora dosahující částky stanovené v ust. § 272 odst. 1 písm. h) nebo i) ZISIF, na základě, které se investor stane investorem Podfondu. Její minimální výše je stanovena ust. odst. 6.1 Statutu.
Část vkladu	Peněžitý vklad investora plnící svou vkladovou povinnost po částech, který následuje po provedení Vstupní investice.

Capital call	Výzva Fondu, na základě, které je investor povinen splatit jednotlivou Část vkladu, a která není výzvou ve smyslu § 163 odst. 1 ZISIF.
Zákon / ZISIF	Zákon č. 240/2013 Sb. o investičních fondech a investičních společnostech, v platném znění.

III. Výkladové ustanovení:

Nestanoví-li Statut jinak nebo nevyplývá-li ze Statutu, statutu Fondu, stanov či obecně závazných právních předpisů něco jiného, použijí se ustanovení statutu Fondu i na Podfond a jeho investory. Investorům Podfondu je spolu se Statutem předkládán i statut Fondu.

IV. Obsah Statutu:

1	Základní údaje o podfondu	2
2	Investiční strategie a politika	2
3	Rizikový profil	6
4	Historická výkonnost	9
5	Zásady hospodaření s majetkem, informace o podílu na zisku	9
6	Údaje o investičních akciích Podfondu	10
7	Informace o poplatcích a nákladech.....	16

1 ZÁKLADNÍ ÚDAJE O PODFONDU

1.1 Údaje o Podfondu

Viz Základní informace o Podfondu.

Podfond je účetně a majetkově oddělená část jmění Fondu.

Podfond byl vytvořen dne 9. 03. 2022 rozhodnutím Obhospodařovatele. Podfond byl zapsán do seznamu vedeného ČNB dne 24. 3. 2022.

Podfond je vytvořen na dobu neurčitou.

1.2 Historické údaje

Podfond zatím neviduje žádné historické údaje.

1.3 Pravidla poskytování informací a údajů

Informace týkající se Podfondu jsou investorům poskytovány prostřednictvím Klientského vstupu.

2 INVESTIČNÍ STRATEGIE A POLITIKA

A ZPŮSOB INVESTOVÁNÍ PODFONDU

2.1 Investiční cíl a strategie

Investičním cílem Podfondu je dosahovat zhodnocování aktiv na úrovni výnosu odpovídajícímu výnosu zahraničního fondu Rockaway Ventures Fund SCSp SICAV-RAIF se sídlem v 4, rue Peterelchen, L-2370 Howald Grand Duchy of Luxemburg (dále jen „Rockaway Ventures“), do kterého Podfond investuje, sníženému o náklady Podfondu.

Podfond bude investovat do podílu na Rockaway Ventures, se zaměřením na investice do digitalizace a ESG v segmentu SME, a doplňkových a likvidních aktiv tvořených nástroji finančního trhu. V této souvislosti nejsou třetími osobami poskytovány žádné záruky za účelem ochrany investorů.

2.2 *Druhy majetkových hodnot*

2.2.1 Podíly, resp. jiné formy účasti na zahraničním fondu Rockaway Ventures, který se zaměřuje na equity a quasi-equity investice v segmentu SME v regionech Evropy, USA a Izraele zejména v odvětvích:

- Retail/e-Tail
- Supply Chain Tech
- Telco, Media & Entertainment
- FinTech
- Digital Health
- Cybersecurity & Data Management

2.2.2 Doplňková aktiva

Podfond může dále investovat do následujících doplňkových aktiv:

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

2.2.3 Likvidní aktiva

Likvidní část majetku Podfondu může být držena ve formě likvidních aktiv, zejména ve formě vkladů, s kterými je možno volně nakládat nebo termínových vkladů s 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, která ČNB považuje za rovnocenná.

2.3 *Benchmark & index*

Podfond nesleduje žádný index či benchmark a nekopíruje žádný index.

2.4 *Podrobnější informace o koncentraci způsobu investování – odvětví, stát, region, resp. určitý druh aktiv*

Investiční strategie Podfondu má specifické zaměření na podíly či jiné formy účasti ve fondu Rockaway Ventures. Investice Podfondu budou realizovány do fondu Rockaway Ventures v EUR, přičemž v této souvislosti nebude typicky prováděno měnové zajištění. Do doplňkových a likvidních aktiv bude investováno zejména v CZK.

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.

2.5 *Zajištění & záruky investice*

Investice, jakákoli její část ani jakýkoli výnos z investice nejsou jakkoliv zajištěny, resp. jakkoli zaručeny.

2.6 Možnosti využití přijatého úvěru nebo zápůjčky nebo daru

Podfond nebude přijímat úvěry ani zápůjčky, s výjimkou jejich případného využití v rámci provádění obchodů uvedených v odst. 2.9 Statutu.

2.7 Možnosti poskytnutí úvěru, zápůjčky, daru a zajištění, resp. úhrady dluhu nesouvisející s obhospodařováním

Podfond nebude poskytovat úvěry, zápůjčky ani dary třetím osobám.

2.8 Možnosti prodeje majetkových hodnot nenacházejících se v majetku Podfondu

V rámci obhospodařování majetku Podfondu nebudou prováděny prodeje takových majetkových hodnot, které se v majetku Podfondu nenacházejí.

2.9 Vymezení technik a nástrojů používaných k obhospodařování majetku Podfondu a jejich limity

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 nemůže provádět 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, již je banka, spořitelni nebo úvěrové družstvo, obchodník s cennými papíry (dodávající 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“).

V souvislosti s používáním finančních derivátů je Obhospodařovatel oprávněn poskytovat z majetku Podfondu odpovídající zajištění.

B INVESTIČNÍ LIMITY

2.10 Investiční limity

Podfond dodržuje při své činnosti limity stanovené obecně závaznými právními předpisy a investiční a další limity stanovené Statutem.

Majetkem Podfondu se pro účely výpočtu investičních limitů, limitů u celkové páky a jiných limitů rozumí aktiva Podfondu.

Podfond je tzv. základním investičním fondem dle § 17b zákona č. 586/1992 b., o daních z příjmů (dále jen „zákon o dani z příjmů“), který investuje více než 90 % hodnoty svého majetku do:

- a) investičních cenných papírů,
- b) cenných papírů vydaných investičním fondem nebo zahraničním investičním fondem,
- c) účasti v kapitálových obchodních společnostech,
- d) nástrojů peněžního trhu,
- e) finančních derivátů podle zákona upravujícího investiční společnosti a investiční fondy,
- f) práv vyplývajících ze zápisu věcí uvedených v bodech a) až e) v evidenci a umožňujících oprávněnému přímo nebo nepřímo nakládat s touto hodnotou alespoň obdobným způsobem jako oprávněný držitel,

- g) pohledávek na výplatu peněžních prostředků z účtu,
- h) úvěrů a zápůjček poskytnutých investičním fondem.

2.10.1 Limit pro investice do akcií, podílů, resp. jiných forem účastí na jedné obchodní společnosti či společnosti bez právní osobnosti dle odst. 2.2.1. Statutu

Výše limitu: min. 85 % a max. 100 % hodnoty majetku Podfondu

Výpočet: hodnota akcií, podílů resp. jiných účastí na obchodní společnosti či společnosti bez právní osobnosti/majetek Podfondu

Výjimka z plnění limitu: 12 měsíců od vzniku Podfondu

2.10.2 Limit pro investice do majetkových hodnot dle § 17b zákona o dani z příjmů

Výše limitu: min. 90 % hodnoty majetku Podfondu

Výpočet: hodnota investic do majetkových hodnot dle § 17b zákona o daních z příjmů/majetek Podfondu

Výjimka z plnění limitu: žádná

2.10.3 Limit pro minimální výši likvidního majetku dle odst. 2.2.3. Statutu

Výše limitu: min. 500.000,- Kč

Výpočet:

Výjimka z plnění limitu: žádná

C *INVESTOVÁNÍ A TECHNIKY K OBHOSPODAŘOVÁNÍ*

2.11 Podrobná pravidla pro nakládání s majetkem Podfondu

V rámci obhospodařování majetku Podfondu jsou činěny zejména následující kroky:

- a) pořízení aktiv do majetku Podfondu;
- b) prodej aktiv z majetku Podfondu.

2.12 Pravidla pro použití majetku Podfondu k zajištění závazku třetí osoby nebo k úhradě dluhu, který nesouvisí s činností Podfondu

Majetek Podfondu nemůže být využit k zajištění závazku třetí osoby.

2.13 Podmínky, za kterých lze aktivum v majetku Podfondu zatížit věcným či užívacím právem třetí osoby

Aktiva zatížená věcným právem, služebností, zástavním právem, resp. užívacími právy třetích osob nemohou být nabývána do majetku Podfondu. Stejně tak i v případě již stávajícího aktiva v majetku Podfondu není možné jeho zatížení věcnými a jinými právy třetích osob. Práva třetích osob však mohou vznikat i ze zákona, rozhodnutím soudu či správního orgánu.

2.14 Využití pákového efektu

Podfond nevyužívá při provádění investic pákový efekt s výjimkou jejich případného využití v rámci provádění obchodů uvedených v odst. 2.9 Statutu.

2.15 Možnost poskytnutí finančního nástroje z majetku Podfondu

Fond neposkytuje investiční nástroje v majetku Podfondu jako finanční kolaterál nebo srovnatelné zajištění podle práva cizího státu.

2.16 Pravidla pro výpočet celkové expozice Podfondu

Celková expozice Podfondu se vypočítává standardní závazkovou metodou.

D DALŠÍ INFORMACE V SOUVISLOSTI S INVESTICÍ

2.17 Vymezení okruhu investorů, pro které je Podfond určen

Investiční akcie Podfonde mohou být pořizovány pouze kvalifikovanými investory ve smyslu ustanovení § 272 Zákona.

2.18 Charakteristika typického investora

Profil typického investora: kvalifikovaný investor ve smyslu Zákona.

Investiční horizont: Viz Základní informace o Podfonde.

Zkušenosti s investováním: dlouhodobé, zejména s různými typy investičních nástrojů.

3 RIZIKOVÝ PROFIL

3.1 Popis všech podstatných rizik

V návaznosti na s odst. 7 statutu Fondu se tímto doplňují podstatná obecná rizika o podstatná specifická rizika spojená s investováním do Podfonde, zejm. ve vztahu ke konkrétní investiční strategii a aktivům:

3.1.1 Riziko zvýšené koncentrace Podfonde

Vzhledem k tomu, že většina aktiv Podfonde bude v souladu s investiční strategií tvořena podíly, resp. jinými formami účasti na zahraničním fondu Rockaway Ventures, bude hodnota investičních akcií Podfonde závislá primárně na hodnotě investic fondu Rockaway Ventures. V případě výrazného poklesu hodnoty fondu Rockaway Ventures by se tato zvýšená koncentrace Podfonde projevila v plné míře v poklesu hodnoty investiční akcie Podfonde.

3.1.2 Riziko vyplývající z investiční strategie Podfonde

Podfond bude investovat primárně do podílů, resp. jiných forem účastí na zahraničním fondu Rockaway Ventures. V souvislosti s touto investiční strategií bude Podfond vystaven zejména těmito rizikům:

- riziko chybného investičního rozhodnutí ze strany managementu zahraničního fondu Rockaway Ventures, což může mít za následek pokles hodnoty investiční akcie Podfonde;
- riziko kumulace poplatků, kdy celkový výnos Podfonde bude snížen nejenom o poplatky Podfonde, ale také o poplatky, které platí zahraniční fond Rockaway Ventures svému obhospodařovateli;
- riziko nedosažení obdobné výkonnosti Podfonde jako fondu Rockaway Ventures, a to v důsledku skutečnosti, že 100 % hodnoty majetku Podfonde nemusí být zainvestováno do fondu Rockaway Ventures a Podfond může v rámci své strategie držet i jiná aktiva.

3.1.3 Riziko spojené s investicemi do akcií, podílů, resp. jiných forem účastí v obchodních společnostech či společnostech bez právní osobnosti

Obchodní společnosti, vč. společnosti bez právní osobnosti, na kterých má Podfond účast, mohou být dotčeny podnikatelským rizikem. V důsledku tohoto rizika může dojít k poklesu tržní ceny podílu v obchodní společnosti, resp. společnosti bez právní osobnosti, či k úplnému znehodnocení (úpadku společnosti), resp. nemožnosti prodeje podílu

ve společnosti. Podnikatelská rizika jsou souhrnný pojem pro všechna rizika, která zásadním způsobem ovlivňují podnikání.

3.1.4 Úvěrové riziko

V souvislosti s investicemi do dluhopisů, resp. obdobných cenných papírů představujících právo na splacení dlužné částky, může být Podfond vystaven úvěrovému riziku. V rámci tohoto rizika hrozí, že dlužník nebude schopen dostát svým závazkům vyplývajícím z těchto nástrojů.

3.1.5 Riziko vyplývající z ingerence třetí osoby poskytující úvěr či zápůjčku

Bez ohledu na skutečnost, že Podfond postupuje v souladu s pravidly pro přijímání úvěrů a zápůjček stanovených ve Statutu, nelze zcela vyloučit riziko nepřipustného zásahu této osoby, resp. zásahu nepřiměřeného rozsahu či povahy do majetkové sféry Podfondu, a to i za předpokladu, že Podfond neporuší žádné vzájemné smluvní či zákonné ujednání.

3.1.6 Úrokové riziko

Podfond může přijímat úvěry a zápůjčky, přičemž úroková sazba u těchto úvěrů a zápůjček může být stanovena s pohyblivou úrokovou sazbou, Podfond tak může být vystaven kurzovému riziku. S růstem úrokových sazeb tak hrozí, že úrokové náklady spojené s přijatými úvěry a zápůjčkami budou vyšší, než bylo původně kalkulováno.

3.1.7 Riziko denominace investic v cizí měně

I v případě, že jsou investice do Podfondu denominovány v jiné než v národní měně, jeho účetnictví musí být v souladu s obecně závaznými právními předpisy vedeno v národní měně, tedy v českých korunách. Vlivem účtování o přečeňovacích rozdílech aktiv a pasiv Podfondu mohou vznikat v účetnictví v národní měně účetní zisky, které mohou v souladu s platnými daňovými předpisy 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.

3.1.8 Riziko nestálé hodnoty investičních akcií Podfondu

V důsledku skladby majetku Podfondu a způsobu jeho obhospodařování může být hodnota investičních akcií Podfondu nestálá. Jednotlivá aktiva pořizovaná do majetku Podfondu podléhají vždy tržním a úvěrovým rizikům a určité míře volatility (kolísavosti) trhů. Výše uvedené faktory mohou mít vliv na nestálost aktuální hodnoty investičních akcií Podfondu.

3.1.9 Měnové riziko

S ohledem na možnost Podfondu realizovat investice v různých měnách může být Podfond vystaven měnovému riziku, přičemž v této souvislosti nebude typicky prováděno měnové zajištění.

3.1.10 Rizika vyplývající z dovoleného nedodržování investičních limitů v prvním období po vzniku Podfondu

Vzhledem k tomu, že Podfond po svém vzniku nedrží aktiva předpokládaná Statutem, může Podfond v prvním období po svém vzniku dočasně nedodržovat stanovené investiční limity. V tomto prvním období tak může opakovaně nastat situace, kdy skladba portfolia Podfondu nebude odpovídat nastaveným investičním limitům, které bude Podfond následně dodržovat, a to včetně neplnění limitů u hlavních aktiv, když plnění jednotlivých investičních limitů bude záležet na rychlosti a složitosti procesu investic do jednotlivých druhů aktiv, jakož i akvizičního potenciálu jednotlivých aktiv.

V souvislosti s výše uvedeným tak v prvním období existence Podfondu hrozí zvýšené riziko nedostatečné diverzifikace aktiv nabyvaných do majetku Podfondu a s ním spojená další rizika (riziko tržní, riziko likvidity, riziko provozní apod.). Tato rizika jsou pak relativizována ve Statutu uvedeným investičním horizontem, který přesahuje prvotní období existence Podfondu, a který by měli investoři do Podfondu před uskutečněním investice vždy zvážit. V případě nedodržení stanovených investičních limitů na konci prvního období existence Podfondu hrozí dále riziko nutnosti změny investiční politiky Podfondu a úpravy portfolia (např. prodejem některých aktiv) tak, aby investiční politika Podfondu odpovídala stanoveným investičním limitům a portfoliu aktiv nabytých v průběhu prvního období existence Podfondu. Toto riziko je ze strany Podfondu řízeno a snižováno přípravou prvotního obchodního plánu před započítáním nabývání aktiv do Podfondu (včetně uvedení konkrétních potenciálních akvizičních cílů), jehož dodržením by mělo dojít k naplnění všech stanovených investičních limitů.

3.1.11 Riziko spojené s výpočtem výkonnostní odměny a tvořením dohadné položky

Nelze zcela vyloučit, že v důsledku nepředvídatelného vývoje v rámci určitého období, za které bude vypočítávána výkonnostní odměna, může dojít k částečnému porušení rovnosti mezi stávajícími investory a investory, kteří nově v průběhu určitého období upíší investiční akcie Podfondu či požádají o odkup investičních akcií Podfondu. Toto riziko vyplývá z využití tzv. dohadné položky, která slouží k určení čisté hodnoty aktiv pro účely úpisu nových investičních akcií Podfondu i v rámci určitého období tak, aby tato čistá hodnota aktiv již odrážela vyšší možné výkonnostní odměny za celé určité období.

3.1.12 Riziko zrušení Podfondu

Z ekonomických, restrukturalizačních či legislativních důvodů může dojít ke zrušení Podfondu. Podfond může být zrušen též v důsledku výmazu Fondu ze seznamu vedeného dle ust. § 597 Zákona, vyjde-li najevo, že zápis do seznamu byl proveden na základě nepravdivých nebo neúplných údajů, nebo jestliže Fond nemá déle než 3 měsíce depozitáře. ČNB může rovněž rozhodnout o zrušení Podfondu s likvidací, jestliže průměrná výše fondového kapitálu Podfondu za posledních 6 měsíců nedosahuje částku odpovídající alespoň 1.250.000 EUR nebo jestliže odňala Obhospodařovateli povolení k činnosti investiční společnosti, nerozhodla-li současně o změně obhospodařovatele podle § 541 Zákona. V důsledku tohoto rizika nemá investor zaručeno, že bude moci trvat jeho investice po celou dobu doporučeného investičního horizontu. To může mít dopad na předpokládaný výnos z jeho investice.

3.1.13 Riziko spojené s plněním vkladové povinnosti v režimu tzv. capital calls

V případě, že je příslušná třída investičních akcií upisována v režimu plnění vkladové povinnosti po částech (tzv. capital calls), existuje riziko zmaření investice jako důsledku nesplnění vkladové povinnosti po částech. Toto riziko je řízeno prostřednictvím smluvní dokumentace, která obsahuje zajišťovací nástroje motivující investory ke splnění jejich vkladové povinnosti řádně a včas.

V případě, že by realizace investice, kvůli níž Obhospodařovatel vyzývá investory ke splnění části jejich vkladové povinnosti, byla ohrožena či znemožněna proto, že je některý z investorů v prodlení s plněním své vkladové povinnosti, je Obhospodařovatel oprávněn vyzvat ostatní investory ke splnění další části jejich vkladové povinnosti.

V případě, že by následkem nesplnění vkladové povinnosti investorů došlo k situaci, že Fond, resp. Podfond, nesplní svoji vkladovou povinnost vůči Rockaway Ventures, hrozí riziko ztráty

části investice v důsledku uplatnění smluvních sankcí vůči Fondu, resp. Podfondu, ze strany Rockaway Ventures.

Zároveň riziko nesplnění vkladové povinnosti vede pro jednotlivé investory, kteří nesplní svoji povinnost k úhradě Části vkladu ani v dodatečně lhůtě stanovené Fondem, resp. Podfondem, k povinnosti uhradit smluvní pokutu dle článku 6.10 Statutu. Podmínky splacení kapitálových závazků jsou uvedeny v Rámcové smlouvě o vydání a zpětném odkupu cenných papírů uzavřené s investorem.

3.1.14 Riziko spojené s nuceným odkupem investičních akcií

S ohledem na možnost Podfondu odeslat vlastníkům investičních akcií výzvu, jejíž odeslání se považuje za doručení žádosti o zpětný odkup, nemá investor zaručeno, že bude jeho investice moci trvat po celou dobu doporučeného investičního horizontu. To může mít dopad na předpokládaný výnos z jeho investice.

4 *HISTORICKÁ VÝKONNOST*

4.1 *Grafické znázornění historické výkonnosti*

Ke dni vydání Statutu nebyla žádná historická data vztahující se k historické výkonnosti Podfondu k dispozici.

Výpočet historické výkonnosti vychází z hodnoty fondového kapitálu Podfondu.

Údaje o historické výkonnosti Podfondu jsou poskytovány všem investorům prostřednictvím Klientského vstupu.

5 *ZÁSADY HOSPODAŘENÍ S MAJETKEM, INFORMACE O PODÍLU NA ZISKU*

5.1 *Účetní období*

Viz Základní informace o Fondu.

5.2 *Působnost ke schválení účetní závěrky Podfondu*

Schválení účetní závěrky Podfondu náleží do působnosti valné hromady Fondu.

5.3 *Pravidla a lhůty pro oceňování majetku a dluhů*

Majetek a dluhy Podfondu se oceňují reálnou hodnotou.

Ocenění investičních nástrojů v majetku Podfondu bude provedeno podle kurzu vyhlášeného pro období, ve kterém se nachází Den ocenění, ke kterému se provádí aktuální ocenění, a to konkrétně podle posledního známého kurzu, který bude k dispozici ke dni předcházejícímu o pět pracovních dnů poslední den Lhůty pro stanovení aktuální hodnoty CP k příslušnému Dni ocenění.

V odůvodněných případech (např. v případě náhlé změny okolností ovlivňující cenu investičních aktiv v majetku Podfondu) může Administrátor provést i mimořádné ocenění a stanovení aktuální hodnoty investičních akcií.

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

5.4 Způsob použití zisku

Hospodářský výsledek Podfondu vzniká jako rozdíl mezi výnosy z majetku Podfondu a náklady na zajištění činnosti Podfondu.

Rozhodnutí o rozdělení zisku nebo jiných výnosů z majetku Podfondu náleží do působnosti valné hromady Fondu.

Výnosy z majetku Podfondu se použijí ke krytí nákladů, nestanoví-li obecně závazné právní předpisy nebo tento Statut jinak. Pokud hospodaření Podfondu za Účetní období skončí ziskem, může být použit (i) k výplatě podílu na zisku nebo (ii) k investicím směřujícím ke zvýšení hodnoty majetku Podfondu. Pokud hospodaření Podfondu za Účetní období skončí ztrátou, bude tato ztráta hrazena ze zdrojů Podfondu. Ke krytí ztráty se přednostně použije nerozdělený zisk z minulých let. Nestačí-li tyto prostředky Podfondu ke krytí ztráty, musí být ztráta v roce následujícím po Účetním období, ve kterém ztráta vznikla, kryta snížením kapitálového fondu, byl-li zřízen.

5.5 Informace o výplatě podílu na zisku

Případný zisk Podfondu může být použit k opětovným investicím směřujícím ke zvýšení hodnoty majetku Podfondu a Podfond tak nemusí vyplácet žádný podíl na zisku či výnosech.

Rozhodným dnem pro uplatnění práva na podíl na zisku je den určený v souladu s ust. § 351 ZOK. Podíl na zisku je splatný do tří měsíců ode dne, kdy bylo valnou hromadou Fondu učiněno rozhodnutí o rozdělení zisku. Podíl na zisku vyplácí Podfond na své náklady a nebezpečí pouze bezhotovostním převodem na účet investora uvedený v seznamu akcionářů. Právo na výplatu podílu na zisku, o jehož vyplacení bylo rozhodnuto valnou hromadou Fondu, se promlčuje v obecné třileté lhůtě.

S investiční akcií vydanou k Podfondu je spojeno právo na podíl na zisku jen z hospodaření Podfondu, který valná hromada Fondu schválila k rozdělení. Tento podíl na zisku se určuje zvláště pro jednotlivé třídy investičních akcií.

6 ÚDAJE O INVESTIČNÍCH AKCIÍCH PODFONDU

6.1 Přehledová tabulka k investičním akciím

Třída investičních akcií	A	B	C
ISIN	CZ0008048311	CZ0008048329	CZ0008048337
Forma investičních akcií	Zaknihovaný cenný papír na jméno.		
Měna	CZK	EUR	
Jmenovitá hodnota	Investiční akcie bez jmenovité hodnoty.		
Přijetí k obchodování na regulovaném trhu	Nejsou přijaty k obchodování na regulovaném trhu ani v žádném mnohostranném obchodním systému.		
Označení osob, které mohou nabývat investiční akcie	Kvalifikovaný investor ve smyslu Zákona		
Plnění vkladové povinnosti po částech	Ne	Ano	

Minimální investice	vstupní	<p>Kapitálový závazek se neaplikuje.</p> <p>Minimální vstupní investice činí ekvivalent 125 tis. EUR v Kč.</p> <p>Pro investory (investujícími na základě tzv. testu vhodnosti dle § 272 odst. 1 písm. h) bod 2 nebo písm. i) bod 2) ZISIF) je minimální výše první investice 1 mil. Kč.</p> <p>Pro investory dle § 272 odst. 1 písm. h) ZISIF) je minimální investice ve výši 250.000,- Kč (tzv. „cross-selling“)</p>	<p>Minimální Kapitálový závazek činí 10 mil. Kč a minimální první splacená část Kapitálového závazku činí ekvivalent 125 tis. EUR v Kč.</p> <p>Pro investory (investujícími na základě tzv. testu vhodnosti dle § 272 odst. 1 písm. h) bod 2 nebo písm. i) bod 2) ZISIF) je minimální Kapitálový závazek ve výši 10 mil. Kč a minimální první splacená část Kapitálového závazku činí ekvivalent 1 mil. Kč.</p>	<p>Minimální Kapitálový závazek činí 10 mil. Kč a minimální první splacená část Kapitálového závazku činí ekvivalent 125 tis. EUR v Kč.</p>
	každá další	250.000,- Kč (dvě stě padesát korun českých) nebo ekvivalent v jiné měně		
Hodnota jednotlivého odkupu	Minimálně 250.000,- Kč (dvě stě padesát tisíc korun českých) nebo ekvivalent v jiné měně			
Doba, kdy jsou investiční akcie vydávány	Kdykoliv po vzniku Podfondu.			
Lhůta pro zpětný odkup investičních akcií	Do 1 roku od podání žádosti o odkup. Investiční akcie vydané Podfondem se neodkupují po dobu pěti (5) let od vzniku Podfondu.			
Hlasovací práva	S investičními akciemi není spojeno hlasovací právo, nestanoví-li zákon nebo stanovy Fondu jinak.			
Způsob určení poměru rozdělení zisku Podfondu z investiční činnosti na jednotlivé třídy investičních akcií	Dílčí část celkového zisku připadající na každou třídu investičních akcií je pro jednotlivé třídy určena samostatně z kapitálových a jim podobných fondů vůči fondovému kapitálu, připadajícím na příslušnou třídu investičních akcií k rozhodnému dni. Fondový kapitál každé třídy je určen postupem dle odst. 6.6 Statutu.			
Způsob určení poměru rozdělení likvidačního zůstatku Podfondu z investiční činnosti na jednotlivé třídy investičních akcií	Dle poměru fondového kapitálu připadajícího na tuto třídu investičních akcií k celkovému fondovému kapitálu připadajícímu na všechny třídy investičních akcií vypočteného dle odst. 6.6. Statutu.			
Distribuce zisku	Růstová			

Pro případ přepočtu či směny měn se aplikuje kurz vyhlášený ČNB pro příslušnou měnu a den platby, není-li stanoveno jinak.

6.2 Údaje o osobě, která eviduje cenné papíry v zaknihované podobě a stručný popis způsobu této evidence

V případě investičních akcií v podobě zaknihovaného cenného papíru je seznam akcionářů nahrazen evidencí zaknihovaných cenných papírů. Samostatnou evidenci cenných papírů vede Administrátor. Zaknihované cenné papíry eviduje Administrátor na majetkových účtech vlastníků cenných papírů nebo majetkových účtech zákazníků, kteří vedou evidenci navazující na evidenci vedenou na tomto účtu. S evidencí cenných papírů na majetkových účtech vlastníků cenných papírů nejsou spojeny žádné další náklady hrazené přímo ze strany investora Podfondu.

6.3 Popis práv spojených s investičními akciemi Podfondu

Dividendový způsob distribuce zisku spojený s danou třídou investičních akcií označuje, že u investičních akcií je zhodnocení zpravidla vypláceno v penězích ve formě dividendy. Růstový způsob distribuce zisku označuje, že u investičních akcií je zhodnocení použito k dalším investicím a je promítnuto do zvýšení hodnoty investičních akcií.

Investoři Podfondu se podílejí na hodnotě fondového kapitálu Podfondu připadajícím na příslušnou třídu investičních akcií v poměru hodnoty jimi vlastněných investičních akcií dané třídy k celkovému počtu vydaných investičních akcií této třídy. Investiční akcie stejné třídy zakládají stejná práva všech investorů vlastníků příslušné investiční akcie. S investiční akcií Podfondu jsou spojena zejm. následující práva investora na:

- a) odkoupení investiční akcie Podfondu na základě žádosti investora;
- b) podíl na zhodnocení majetku Podfondu připadajícího na konkrétní třídu investičních akcií;
- c) podíl na likvidačním zůstatku při zániku Podfondu;
- d) bezplatné poskytnutí Statutu, statutu Fondu a poslední výroční zprávy Podfondu.

Dokumenty jsou každému investorovi, resp. upisovateli k dispozici prostřednictvím Klientského vstupu. Uvedeným přehledem nejsou dotčena případná další práva vyplývající investorovi Podfondu ze Statutu a z obecně závazných právních předpisů.

6.4 Doklad vlastnického práva k investičním akciím Podfondu

Vlastnické právo k zaknihovaným investičním akciím Podfondu se prokazuje u investorů – fyzických osob výpisem z jejich majetkového účtu vlastníka cenných papírů, na němž jsou investiční akcie vedeny, a průkazem totožnosti, u investorů – právnických osob výpisem z jejich majetkového účtu vlastníka cenných papírů, na němž jsou investiční akcie vedeny, výpisem z obchodního rejstříku investora ne starším 3 měsíců a průkazem totožnosti osoby oprávněné za právnickou osobu jednat. V případě zmocněnce vlastníka investičních akcií je navíc třeba předložit plnou moc s úředně ověřeným podpisem zmocnitele. Investor je povinen předložit výpis ze svého majetkového účtu vlastníka cenných papírů, který obsahuje aktuální a platné údaje. Výpis z majetkového účtu vlastníka cenných papírů poskytne na základě písemné žádosti investora osoba vedoucí samostatnou evidenci, resp. osoba vedoucí navazující evidenci.

6.5 Podmínění převoditelnosti a informační povinnost nabyvatele investiční akcie Podfondu

Převoditelnost investičních akcií je podmíněna souhlasem představenstva, které udělí akcionáři souhlas s převodem na jeho písemnou žádost. Představenstvo je povinno odmítnout souhlas s převodem investičních akcií, nebude-li mu doloženo, že nabyvatel investičních akcií splňuje veškeré

požadavky na osobu akcionáře společnosti jakožto fondu kvalifikovaných investorů stanovených statutem, jakož i obecně závaznými právními předpisy.

Investiční akcie třídy B a C jsou převoditelné výhradně současně s převzetím dluhu ve smyslu odst. 6.9 statutu Podfondu. Představenstvo povinno odmítnout souhlas s jejich převodem mimo jiné, pokud jejich nabyvatel nepřevzme předmětný dluh za stejných podmínek, jako jejich převodce.

V případě převodu nebo přechodu vlastnického práva k investičním akciím Podfondu je jejich nabyvatel povinen bez zbytečného odkladu informovat Administrátora o změně vlastníka. V případě, že by nabyvatel investičních akcií nebyl kvalifikovaným investorem dle ust. § 272 Zákona, k takovému nabytí se v souladu s ust. § 272 odst. 3 Zákona nepřihlíží.

6.6 Stanovení aktuální hodnoty investičních akcií

Viz Základní informace o Podfondu. Aktuální hodnota investičních akcií je stanovována samostatně pro každou třídu investičních akcií. Aktuální hodnota investiční akcie dané třídy je stanovována z fondového kapitálu Podfondu připadajícího na příslušnou třídu investičních akcií (Fondový kapitál třídy) zjištěného pro konkrétní období, a to nejméně jedenkrát za Oceňovací období ke Dni ocenění. Aktuální hodnotu investiční akcie stanovuje Administrátor ve Lhůtě pro stanovení aktuální hodnoty CP. Aktuální hodnota investiční akcie je zaokrouhlena na čtyři desetinná místa směrem dolů.

V období počínaje 1. 1. 2023 platí, že:

- Oceňovací období Podfondu je kalendářní čtvrtletí;
- Cenné papíry jsou vydávány za aktuální hodnotu stanovenou ke Dni ocenění, kterým je poslední den Oceňovacího období, ke kterému je stanovována aktuální hodnota cenných papírů zpětně pro celé příslušné Oceňovací období.

V období od vzniku Fondu do 31. 12. 2022 platí tato výjimka:

- Oceňovací období Podfondu je roční počínající prvním Dnem ocenění, k němuž bude ocenění v roce 2022 provedeno a končící 31. 12. 2022;
- V období nejdéle do 3 měsíců od vydání první investiční akcie třídy budou investiční akcie této třídy vydávány v počtu 1 kus za částku rovnající se 1,- Kč respektive 1,- EUR, dle měny příslušné třídy investičních akcií. Následně, v období od dne následujícího po 3 měsících od vydání první investiční akcie do 31. 12. 2022, jsou investiční akcie vydávány za aktuální hodnotu stanovenou ke Dni ocenění, kterým je první den Oceňovacího období, ke kterému je stanovována aktuální hodnota cenných papírů platná pro celé Oceňovací období do 31. 12. 2022 včetně.

V odůvodněných případech (např. v případě náhlé změny okolností ovlivňující cenu investic v majetku Fondu) může Administrátor provést i mimořádné ocenění a stanovení aktuální hodnoty podílových listů.

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

Při výpočtu Fondového kapitálu třídy jsou zohledňovány parametry třídy uvedené v odst. 6.1 Statutu a případné specifické náklady třídy, uvedené v odst. 7.3 Statutu.

V určitých případech (např. při ověřování účetní závěrky auditorem nebo pokud Podfond předpokládá ukončení své činnosti) nemusí být Lhůta pro stanovení aktuální hodnoty CP dodržena, tímto není dotčena zákonná maximální roční lhůta pro stanovení aktuální hodnoty investiční akcie.

6.7 Místo a četnost uveřejňování aktuální hodnoty investiční akcie

Administrátor poskytuje informaci o aktuální hodnotě investiční akcie prostřednictvím Klientského vstupu všem investorům ve Lhůtě pro stanovení aktuální hodnoty CP.

6.8 Vydávání investičních akcií

Podávání pokynů k úpisu investičních akcií a vydávání investičních akcií probíhá na základě smlouvy uzavřené mezi investorem a Fondem, resp. Obhospodařovatelem.

Za pokyn k nákupu je považováno připsání finančních prostředků investora na účet Podfondu způsobem uvedeným ve smlouvě o úpisu uzavřené mezi investorem a Fondem.

Pokyn doručený Administrátorovi nejpozději 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 pokyn považuje za podaný k nejbližšímu následujícímu Dni ocenění. Za rozhodný den pro určení aktuální hodnoty investičních akcií upisovaných v režimu plnění vkladové povinnosti po částech se považuje Den ocenění, který se aplikoval na první investici příslušného investora do investičních akcií třídy B a C.

Počet investičních akcií vydaných investorovi odpovídá podílu částky připsané na základě platby investora na účet Podfondu a aktuální hodnoty příslušné třídy investičních akcií Podfondu platné pro Den ocenění, zvýšené o případnou vstupní přírážku. Takto vypočtený počet investičních akcií se zaokrouhluje na celá čísla směrem dolů; případný rozdíl mezi uhrazenou částkou a částkou odpovídající hodnotě vydaných investičních akcií je příjmem Podfondu.

Fond vydá investiční akcie prostřednictvím Administrátora zpravidla do 10 dnů od stanovení aktuální hodnoty investičních akcií pro rozhodné období, v němž se nachází Den ocenění.

Investiční akcie v zaknihované podobě je investorovi vydána připsáním na jeho majetkový účet vlastníka cenných papírů nebo majetkový účet zákazníka, který vede navazující evidenci cenných papírů. O vydání investičních akcií je investor informován výpisem ze svého majetkového účtu vlastníka cenných papírů, resp. majetkového účtu zákazníka.

Investorovi může být při vydání investičních akcií účtována vstupní přírážka, jejíž výše pro konkrétní třídy investičních akcií je uvedena v odst. 7.1 Statutu.

6.9 Převzetí dluhu

Účinnost úpisu investičních akcií třídy B a C je podmíněna převzetím dluhu vzniklým v souvislosti se správou majetku a dluhů z investiční činnosti Podfondu, zejména na základě poskytnutých záruk, prohlášení a indemnit, za podmínek stanovených v rámcové smlouvě o vydání a zpětném odkupu cenných papírů.

6.10 Ustanovení k vydávání investičních akcií v režimu plnění vkladové povinnosti po částech

V případě, že je příslušná třída investičních akcií upisována v režimu plnění vkladové povinnosti po částech ve smyslu § 275 Zákona, uzavírá investor smlouvu o úpisu na celkovou částku svého Kapitálového závazku a zavazuje se plnit vkladovou povinnost podle podmínek uvedených ve smlouvě o úpisu investičních akcií. Kapitálový závazek je možné navýšit uzavřením dodatku ke smlouvě o úpisu, čímž dojde podle podmínek uvedených ve smlouvě o úpisu k navýšení celkové částky Kapitálového závazku, jakož i k vydání nových investičních akcií za podmínek uvedených v odst. 6.8. Statutu a v dodatku ke smlouvě o úpisu, a to v rozsahu navýšení Kapitálového závazku.

K plnění dalších částí Kapitálového závazku je investor vyzván Obhospodařovatelem Capital callem, na jehož základě je investor povinen uhradit příslušnou částku stanovenou Capital callem na účet

Podfondu ve lhůtě 5 dni od jejího doručení. Za rozhodný den pro stanovení aktuální hodnoty investiční akcie vydávané na základě Capital callu se považuje den vydání první investiční akcie příslušnému investorovi.

Výši Části vkladu v Capital call určí Fond v souladu se Statutem zejména s ohledem na velikost aktuálně zamýšlené investice. Maximální výše Části vkladu, případně další podmínky jsou uvedeny ve smlouvě o úpisu.

V případě, že investor svoji povinnost k úhradě Části vkladu ani v dodatečně lhůtě stanovené Fondem nesplní, je po dobu jeho prodlení aplikován sankční postup dle ustanovení smlouvy o úpisu, které zahrnuje zejména tyto důsledky:

- a) investor není oprávněn vykonávat hlasovací práva (v případech, kdy jsou s cennými papíry spojena);
- b) investor má povinnost vrátit veškerá peněžitá plnění, které od Fondu resp. Podfondu přijal;
- c) investor je povinen uhradit smluvní pokutu ve výši 50 % z dosud nesplacených Kapitálových závazků, maximálně však do výše aktuální hodnoty Investičních akcií Investora k datu splatnosti. Smluvní pokuta je splatná dnem splatnosti jakéhokoliv plnění Fondu, resp. Podfondu vůči investorovi, a to vždy maximálně do výše příslušného splatného plnění. Pohledávky budou vzájemně započteny.

Podrobnosti pro plnění vkladových povinností po částech jsou upraveny ve smlouvě o úpisu, resp. ve všeobecných obchodních podmínkách upravujících vydávání a zpětný odkup cenných papírů.

6.11 Právo odmítnout žádost o vydání investičních akcií

Pro udržení stability nebo důvěryhodnosti Podfondu je Obhospodařovatel oprávněn rozhodnout, které pokyny k vydání investičních akcií akceptuje a které nikoli.

6.12 Odkupování investičních akcií

Investiční akcie vydané Podfondem se neodkupují po dobu pěti (5) let od vzniku Podfondu. Po uplynutí pěti (5) let od vzniku Podfondu má každý investor právo na odkoupení investičních akcií Podfondu. Odkupování investičních akcií probíhá na základě smlouvy uzavřené mezi investorem a Fondem, resp. Obhospodařovatelem.

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

Fond odkupuje investiční akcie za aktuální hodnotu vyhlášenou zpětně pro období, v němž Administrátor obdržel žádost investora o odkup. Po dobu 3 měsíců ode dne, kdy bylo zahájeno vydávání investičních akcií, se provádí odkup investičních akcií za tutéž částku, za jakou se provádí jejich vydávání.

Minimální hodnota jednotlivého odkupu investičních akcií je uvedena v odst. 6.1 Statutu. Hodnota všech investičních akcií ve vlastnictví jednoho investora nesmí po provedení odkupu klesnout pod částku odpovídající minimální výši investice daného investora dle odst. 6.1 Statutu, nestanoví-li Zákon jinak. Pokud by k tomu došlo, je Administrátor oprávněn provést odkoupení všech zbývajících investičních akcií daného investora.

Odkup investičních akcií uvedených v žádosti investora bude vypořádán ve lhůtě uvedené v odst. 6.1 Statutu, a to bezhotovostním převodem na účet investora uvedený ve smlouvě uzavřené mezi

investorem a Fondem nebo na jiný účet, který investor uvedl v žádosti o zpětný odkup s úředně ověřeným podpisem.

Z rozhodnutí Obhospodařovatele, zejména v případě nedostatku investičních příležitostí nebo před ukončením činnosti společnosti jako investičního fondu, a pokud společnost disponuje v Podfondu dostatečnými peněžními zdroji, může Obhospodařovatel vlastníkům investičních akcií Podfondu případně osobě vedoucí příslušný účet zákazníka odeslat výzvu, jejíž odeslání se považuje za doručení žádosti o zpětný odkup, a to v počtu kusů nebo hrubé částce uvedené ve výzvě a společnost za ně uhradí aktuální hodnotu, kdy aktuální hodnota bude určena ke dni, ve kterém byla akcionářům odeslána výzva v souladu s tímto odstavcem.

Výzva může být i opakovaná a může zahrnovat všechny investiční akcie vlastněné akcionářem. Fond ve výzvě každému akcionáři určí:

- a) zda se rozhodnutí o odprodeji bude týkat všech investorů, nebo pouze nediskriminačním způsobem vybraných investorů, případně investorů, kteří udělili předběžný souhlas s odprodejem investičních akcií;
- b) nediskriminačním způsobem počet kusů nebo hrubou částku, která bude v rámci příslušné výzvy odprodána.

Investorovi může být při odkupu investičních akcií účtována výstupní srážka, jejíž výše je pro konkrétní třídy investičních akcií uvedena v odst. 6.1 Statutu.

6.13 Pozastavení vydávání a odkupování investičních akcií

Obhospodařovatel může pozastavit vydávání a odkupování investičních akcií Podfondu, pokud je to nezbytné z důvodu ochrany práv nebo právem chráněných zájmů investorů, a to až na maximální dobu umožněnou zákonem upravujícím investiční společnosti a investiční fondy. O pozastavení vydávání a odkupování investičních akcií Podfondu rozhoduje Obhospodařovatel. Pozastavení odkupování investičních akcií se vztahuje i na investiční akcie Podfondu, o jejichž odkoupení investor požádal před pozastavením vydávání nebo odkupování investičních akcií a u nichž nedošlo k vypořádání obchodu, nebo během doby pozastavení vydávání nebo odkupování investičních akcií.

6.14 Veřejné nabízení

Veřejné nabízení investičních akcií je povoleno.

7 INFORMACE O POPLATCÍCH A NÁKLADĚCH

7.1 Údaje o poplatcích účtovaných investorům a nákladech hrazených z majetku Podfondu

Třída investičních akcií	A	B	C
Vstupní přírážka	Vstupní přírážka je účtována investorovi jednorázově při úpisu investičních akcií činí maximálně 3 %. Vstupní přírážka je zpravidla příjmem osoby nabízející investice do Podfondu.		0 %
Výstupní srážka	Pět (5) let od vzniku Podfondu se investiční akcie neodkupují. 6 – 8 let od vzniku Podfondu 35 % z hodnoty odkupu, 9 – 10 let od vzniku Podfondu 20 % z hodnoty odkupu, 10 a více let od vzniku Podfondu 0 % z hodnoty odkupu,		Pět (5) let od vzniku Podfondu se investiční akcie neodkupují, následně 0 % z hodnoty odkupu.

Náklady a poplatky účtované jednotlivým třídám investičních akcií	Maximálně 1,8 % p.a. z hodnoty Fondového kapitálu třídy, které zahrnuje náklady za administraci (bližší 10.3. Statutu Fondu), obhospodařování (bližší 10.2. Statutu Fondu) tzv. Management fee	0 %
	1,33 % p.a. z hodnoty celkových vkladů investorů třídy (bližší viz odst. 7.3.2 Statutu)	0 %

Náklady a poplatky jsou hrazeny přímo z majetku Podfondu, Investor nese přímo pouze vstupní a výstupní poplatky.

Ukazatel celkové nákladovosti Podfondu za předchozí Účetní období v procentním vyjádření se rovná poměru celkových nákladů k průměrné hodnotě fondového kapitálu Podfondu, přičemž celkovou výší nákladů se rozumí součet nákladů na poplatky a provize, správních nákladů a ostatních provozních nákladů ve výkazu o nákladech, výnosech a zisku nebo ztrát Podfondu podle zvláštního právního předpisu, po odečtení poplatků a provizi na operace s investičními nástroji podle tohoto zvláštního právního předpisu.

7.2 Úplaty poskytovatelů služeb

Úplatu Depozitáře a Ostatní náklady hrazené z majetku Podfondu dle odst. 10 statutu Fondu nesou všechny třídy společně dle fondového kapitálu tříd.

7.3 Náklady a poplatky účtované jednotlivým třídám investičních akcií

V jednotlivých třídách investičních akcií jsou určeny níže uvedené specifické náklady a poplatky, které jsou mimo jiné zohledněny při výpočtu alokačních poměrů tříd dle odst. 6.6 Statutu.

7.3.1 Výkonnostní odměna ve formě poplatků nebo specifických výkonnostních nákladů tříd

Výkonnostní odměna není stanovena.

7.3.2 Ostatní specifické náklady tříd

Ostatní specifické náklady tříd jsou uplatňovány pouze ve třídě A. Ostatní specifické náklady třídy A mají dvě složky, tj. Ostatní specifické náklady třídy A odvozené z Fondového kapitálu třídy A (OSNT-FK), které jsou nákladem Podfondu a dále Ostatní specifické náklady třídy A odvozené z celkových vkladů investorů třídy A (OSNT-VK), které jsou specifických příjmem třídy C.

Ostatní specifické náklady třídy A odvozené z Fondového kapitálu třídy A (OSNT-FK) OSNT-FK třídy A činí pro každé Oceňovací období 1,8 % p.a. z hodnoty Fondového kapitálu třídy A před Ostatními specifickými náklady třídy podle tohoto odstavce příslušnými pro dané Oceňovací období ke Dni ocenění (tj. z hodnoty Hrubého Fondového kapitálu třídy A), minimálně však 1,44 mil. Kč ročně. Náklady OSNT-FK třídy A jsou tedy pro každé Oceňovací období kalkulovány takto:

$$\begin{aligned}
 & \text{OSNT-FK třídy A} \\
 & = \frac{\text{počet měsíců Oceňovacího období}}{12} \\
 & * \max\{1,8 \% * \text{Hrubý Fondový kapitál třídy A}\}
 \end{aligned}$$

Ostatní specifické náklady třídy A odvozené z celkových vkladů investorů třídy A (OSNT-VK)

OSNT-VK třídy A činí pro každé z Oceňovacích období 1,33 % p.a. z celkových vkladů investorů do třídy A ke Dni ocenění. Celkové vklady do třídy A je suma všech finančních prostředků, za které byly kdy vydány investiční akcie třídy A do Dne ocenění. Náklady OSNT-VK třídy A jsou tedy pro každé Oceňovací období kalkulovány takto:

$$\begin{aligned}
 & \text{OSNT-VK třídy A} \\
 & = 1,33 \% * \frac{\text{počet měsíců Oceňovacího období}}{12} \\
 & * \text{celkové vklady do třídy A ke Dni ocenění}
 \end{aligned}$$

Změna Fondového kapitálu všech tříd vyvolaná promítnutím v odst. 7.3 uvedených nákladů a poplatků a případně s nimi související změny daňové povinnosti Podfondu vstupuje do stanovení aktuální hodnoty investičních akcií dle odst. 6.6. Žádné jiné specifické náklady tříd nejsou stanoveny.

7.4 Další informace k nákladům

Se skutečnou výší nákladů za předchozí Účetní období se může investor seznámit v sídle Administrátora a současně prostřednictvím Klientského vstupu.



.....
 Rockaway Ventures Fund SICAV a.s.
 AMISTA investiční společnost, a.s.
 Ing. Michal Kusák, Ph.D.,
 pověřený zmocněnec