

# Statut

Rockaway Blockchain  
otevřený podílový fond

Fond kvalifikovaných investorů

Účinný ode dne 1. 7. 2022



AMISTA investiční společnost, a.s.

## ZÁKLADNÍ INFORMACE O FONDU

### I. Přehled (uvedené informace poskytují ucelený přehled pouze v kontextu celého Statutu):

| Informace  | Základní informace  | Definice                                | Část statutu |
|--|---|---|--------------|
| Základní údaje o investičním fondu                         | Rockaway Blockchain otevřený podilový fond<br>Zkrácený název Fondu: Rockaway Blockchain OPF   | Fond                                    | 1            |
|  | Internetová adresa pro uveřejňování informací dle Zákona či Statutu:<br><a href="https://www.amista.cz/povinne-informace/rocway">https://www.amista.cz/povinne-informace/rocway</a> | Internetová adresa                      |              |
|  | Webové rozhraní dostupné po zadání uživatelského jména a hesla na Internetové adrese.   | Klientský vstup                         |              |
|  | KPMG Česká republika Audit, s.r.o., IČO: 496 19 187, se sídlem Pobřežní 648/1a, Praha 8, PSČ 186 00. Auditor je zapsán u Komory auditorů České republiky pod č. 071.                | Auditor                                 |              |
| Údaje o promotérovi  | Blockad s.r.o., IČO: 08006458, se sídlem Nádražní 344/23, Smichov, 150 00 Praha 5   | Promotér                                | 2            |
| Údaje o obhospodařovateli                                  | AMISTA investiční společnost, a.s., IČO: 274 37 558, se sídlem Pobřežní 620/3, Praha 8, PSČ 186 00 (dále jen „AMISTA IS“).  | Obhospodařovatel                        | 3            |
| Údaje o administrátorovi                                   | AMISTA IS   | Administrátor                           | 4            |
| Údaje o depozitáři   | Československá obchodní banka, a. s., IČO: 00001350, se sídlem Praha 5, Radlická 333/150, PSČ 150 57  | Depozitář                               | 6            |
| Zásady hospodaření s majetkem, informace o podílu na zisku | Účetní období Fondu: od 1. 1. do 31. 12.  | Účetní období                           | 10           |
| Údaje o podilových listech Fondu                           | Oceňovací období Fondu: kalendářní rok s výjimkou dle čl. 10.3 Statutu.   | Oceňovací období                        | 11           |
|  | Poslední den Oceňovacího období, ke kterému je stanovována aktuální hodnota podilových listů zpětně pro celé příslušné Oceňovací období s výjimkou dle čl. 10.3 Statutu.            | Den ocenění                             |              |
|  | Lhůta pro stanovení a vyhlášení aktuální hodnoty podilových listů: zpravidla do 4 měsíců od kalendářního dne následujícího po skončení Oceňovacího období.                          | Lhůta pro stanovení aktuální hodnoty CP |              |
| Informace o poplatcích a nákladech                         | Ukazatel celkové nákladovosti: 3 %  | TER                                     | 12           |

|  |  |  |    |
|--|--|--|----|
| Další údaje nezbytné k zasvěcenému posouzení investice | Kontaktní informace Obhospodařovatele: AMISTA IS, tel.: +420 226 233 110, web: <a href="http://www.amista.cz">www.amista.cz</a> , e-mail: <a href="mailto:info@amista.cz">info@amista.cz</a> .                 | <b>Kontaktní údaje Obhospodařovatele</b> | 13 |
|  | Kontaktní údaje Administrátora: viz kontaktní údaje Obhospodařovatele.   | <b>Kontaktní údaje Administrátora</b>    |    |
|  | Orgán dohledu: Česká národní banka, se sídlem Na Příkopě 28, Praha 1, PSČ: 115 03, tel.: 224 411 111, web: <a href="http://www.cnb.cz">www.cnb.cz</a> , e-mail: <a href="mailto:info@cnb.cz">info@cnb.cz</a> . | <b>ČNB</b><br><b>Kontaktní údaje ČNB</b> |    |

**II. Pro účely Statutu mají níže uvedené pojmy následující význam:**

|                       |   |
|-----------------------|---|
| Statut                | statut Fondu  |
| Fondový kapitál třídy | Fondový kapitál Fondu připadající na příslušnou třídu podílových listů. |

**III. Pro účely Statutu mají níže uvedené všeobecné pojmy následující význam:**

|   |  |
|---|--|
| cenný papír   | cenný papír nebo zaknihovaný cenný papír vydávaný fondem, nevyplývá-li z povahy věci něco jiného   |
| fond kvalifikovaných investorů nebo srovnatelný zahraniční fond | fond kvalifikovaných investorů nebo zahraniční investiční fond srovnatelný s fondem kvalifikovaných investorů, s výjimkou kvalifikovaných fondů rizikového kapitálu a kvalifikovaných fondů sociálního podnikání |
| investor/podílník   | podílník vlastníci podílové listy fondu  |
| samostatná evidence   | samostatná evidence investičních cenných papírů ve smyslu ust. § 93 odst. 2 písm. b) ZPKT  |

**IV. Pro účely Statutu mají níže uvedené právní předpisy následující význam:**

|                         |  |
|-------------------------|--|
| Zákon                   | zákon č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech, ve znění pozdějších předpisů |
| Zákon o daních z příjmů | zákon č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů                                   |
| Zákon o auditorech      | zákon č. 93/2009 Sb., o auditorech a změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů                |
| ZPKT                    | zákon č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, ve znění pozdějších předpisů                     |

V. **Obsah Statutu:**

|    |  |    |
|----|--|----|
| 1  | Základní údaje o investičním fondu .....   | 5  |
| 2  | Údaje o promotérovi.....   | 5  |
| 3  | Údaje o obhospodařovateli .....  | 6  |
| 4  | Údaje o administrátorovi.....  | 7  |
| 5  | Údaje o Pověření jiného výkonem jednotlivé činnosti, kterou zahrnuje obhospodařování nebo administrace fondu ..... | 7  |
| 6  | Údaje o depozitáři.....  | 8  |
| 7  | Investiční strategie a politika.....   | 9  |
| 8  | Rizikový profil .....  | 12 |
| 9  | Historická výkonnost .....   | 15 |
| 10 | Zásady hospodaření s majetkem, informace o podílu na zisku .....   | 15 |
| 11 | Údaje o podílových listech Fondu .....   | 16 |
| 12 | Informace o poplatcích a nákladech.....  | 21 |
| 13 | Další údaje nezbytné k zasvěcenému posouzení investice .....   | 23 |

## **1 ZÁKLADNÍ ÚDAJE O INVESTIČNÍM FONDU**

### **1.1 Údaje o Fondu**

Viz Základní informace o Fondu.

Fond byl vytvořen dne 9. 3. 2021 rozhodnutím Obhospodařovatele.

### **1.2 Údaje o zápisu Fondu do seznamu podle ust. § 597 Zákona**

Fond byl zapsán do seznamu vedeného ČNB dle ust. § 597 Zákona dne 26. 3. 2021.

### **1.3 Doba, na kterou je Fond založen**

Fond je vytvořen na dobu neurčitou.

### **1.4 Doplnující údaje o Fondu**

Fond je fondem kvalifikovaných investorů, jehož účelem je shromažďování peněžních prostředků nebo penězi ocenitelných věcí od více kvalifikovaných investorů (tj. osob uvedených v § 272 Zákona), které jsou následně investovány v souladu s investiční strategií uvedenou ve Statutu.

Z pohledu rizika druhu aktiv, do nichž investuje, není s Fondem spojeno žádné obvykle užívané označení.

### **1.5 Auditor Fondu**

Audit pro Fond zajišťuje Auditor. Auditor ve vztahu k Fondu provádí auditorskou činnost dle Zákona o auditorech, jakož i dle dalších obecně závazných právních předpisů.

### **1.6 Hlavní podpůrce Fondu**

Fond nemá hlavního podpůrce ve smyslu ustanovení § 85 a násl. Zákona.

### **1.7 Historické údaje**

Fond zatím neeviduje žádné historické údaje.

## **2 ÚDAJE O PROMOTÉROVI**

### **2.1 Údaje o osobě Promotéra**

Viz Základní informace o Fondu.

### **2.2 Popis základních činností Promotéra včetně jeho odpovědnosti**

Promotér zejména:

- a) iniciuje vznik, změnu nebo zrušení Fondu;
- b) rozhoduje o tom, kdo bude obhospodařovatelem, administrátorem a depozitářem Fondu
- c) rozhoduje o změně v osobě promotéra;
- d) určuje základní parametry fondu;
- e) určuje investiční strategii fondu;
- f) určuje obchodní plán Fondu vč. výše úplat za obhospodařování a administraci Fondu.

Je-li Promotérem právnická osoba, pak je příslušným orgánem pro výše uvedené rozhodování statutární orgán této osoby (jiný orgán této právnické osoby, který je jinak podle tohoto zákona

nebo jiného právního předpisu příslušný k rozhodování, v tomto případě nerozhoduje). Podrobné podmínky výkonu činnosti Promotéra jsou upraveny ve smlouvě s Promotérem.

### *2.3. Údaje způsobu rozhodování Promotéra*

Promotér rozhoduje o tom, kdo bude obhospodařovatelem, administrátorem a depozitářem Fondu, jakož o změně v osobě promotéra, v souladu s ustanovením § 188 odst. 1 a odst. 3 Zákona. Je-li Promotérů více, přijímají rozhodnutí jednomyslně.

### *2.4. Údaje o ujednáních smlouvy s Promotérem*

Rozhodovat o záležitostech podle odst. 2.2 písm. d) a e) Statutu je Promotér oprávněn jenom se souhlasem Obhospodařovatele.

## **3 ÚDAJE O OBHOSPODAŘOVATELI**

### *3.1. Údaje o obhospodařovateli*

Viz Základní informace o Fondu.

Obhospodařovatel vznikl dne 6. 4. 2006.

Obhospodařovatel získal povolení ke své činnosti na základě rozhodnutí ČNB č.j. 41/N/69/2006/9 ze dne 19. 9. 2006, jež nabylo právní moci dne 20. 9. 2006. Z tohoto důvodu byl Obhospodařovatel po nabytí účinnosti Zákona zapsán do seznamu vedeného ČNB podle § 596 písm. a) Zákona.

Základní kapitál Obhospodařovatele činí 9.000.000,- Kč (devět milionů korun českých) a je plně splacen.

### *3.2. Vedoucí osoby Obhospodařovatele*

- Ing. Ondřej Horák, předseda představenstva a výkonný ředitel
- Ing. Petr Janoušek, člen představenstva a finanční ředitel
- Mgr. Pavel Bareš, člen představenstva

Vedoucí osoby nevykonávají žádnou hlavní činnost ve vztahu k Fondu mimo Obhospodařovatele. Vedoucí osoby vykonávají následující funkce, které mají vztah k činnosti Obhospodařovatele:

- Ing. Ondřej Horák: předseda představenstva společnosti AMISTA consulting, a.s.
- Ing. Petr Janoušek: člen představenstva společnosti AMISTA consulting, a.s.

### *3.3. Další údaje o činnostech Obhospodařovatele*

Obhospodařovatel se na základě ust. § 642 odst. 3 Zákona považuje za investiční společnost, která je oprávněna přesáhnout rozhodný limit, a je oprávněna:

- k obhospodařování investičních fondů nebo zahraničních investičních fondů, a to fondů kvalifikovaných investorů a srovnatelných zahraničních fondů;
- k provádění administrace investičních fondů nebo zahraničních investičních fondů, a to administrace fondů kvalifikovaných investorů a srovnatelných zahraničních fondů.

Obhospodařovatel obhospodařuje investiční fondy, jejichž aktuální seznam je uveden na internetových stránkách ČNB a Obhospodařovatele uvedených v Základních informacích o fondu.

Kapitál Obhospodařovatele je umístěn v souladu s ust. § 32 Zákona do likvidní majetkové hodnoty, přičemž kapitál Obhospodařovatele převyšuje minimální výši kapitálu dle ust. § 29 odst. 1 Zákona.

## 4 ÚDAJE O ADMINISTRÁTOROVI

### 4.1 Údaje o osobě administrátora Fondu

Viz Základní informace o Fondu. Ostatní údaje o Administrátorovi jsou shodné s údaji o Obhospodařovateli a jsou obsaženy v části 2 Statutu.

### 4.2 Rozsah hlavních činností, které Administrátor pro Fond vykonává

Administrátor vykonává pro Fond činnosti, které jsou povinně administraci dle Zákona, zejména:

- a) vedení účetnictví Fondu,
- b) poskytování právních služeb,
- c) vyřizování stížností a reklamaci investorů,
- d) oceňování majetku a dluhů Fondu,
- e) výpočet aktuální hodnoty cenného papíru,
- f) vedení seznamu vlastníků cenných papírů,
- g) zajišťování vydávání, výměny a odkupování cenných papírů a nabízení investic do Fondu,
- h) uveřejňování, zpřístupňování a poskytování údajů a dokumentů investorům Fondu a jiným osobám, a
- i) oznamování údajů a poskytování dokumentů zejména ČNB nebo orgánu dohledu jiného členského státu.

Kteroukoli z výše uvedených činností je Administrátor oprávněn vykonávat vlastními silami, resp. zajistit obstarání jejího výkonu u jiné k tomu oprávněné osoby, Administrátor však i nadále za tuto činnost odpovídá, jako by ji vykonával sám.

### 4.3 Seznam investičních fondů odlišných od Fondu, u nichž Administrátor provádí jejich administraci

Administrátor provádí administraci investičních fondů, jejichž aktuální seznam je uveden na internetových stránkách ČNB a Administrátora uvedených v Základních informacích o Fondu.

## 5 ÚDAJE O POVĚŘENÍ JINÉHO VÝKONEM JEDNOTLIVÉ ČINNOSTI, KTEROU ZAHRNUJE OBHOSPODAŘOVÁNÍ NEBO ADMINISTRACE FONDU

### 5.1 Vymezení činností, jejichž výkonem lze pověřit jiného

Ve smyslu ust. § 23 písm. h) a ust. § 50 písm. g) Zákona lze jiného pověřit výkonem jakékoli činnosti, kterou zahrnuje obhospodařování a administrace Fondu, zajistí-li Obhospodařovatel, resp. Administrátor splnění podmínek stanovených Zákonem. 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.

V případě pověření jiného na základě informací obdržených od osoby pověřené výkonem jednotlivé činnosti oznamuje Fond svým podílníkům a investorům prostřednictvím Klientského vstupu vznik případných střetů zájmů, resp. alespoň jednou ročně informaci o tom, že v průběhu předchozího roku k žádnému případnému střetu zájmů mezi Fondem a osobou pověřenou výkonem jednotlivé činnosti nedošlo.

## *5.2. Pověření jiného výkonem jednotlivé činnosti, kterou zahrnuje obhospodařování Fondu*

Obhospodařovatel je oprávněn pověřit jiného výkonem kterékoliv z činností, kterou zahrnuje obhospodařování Fondu.

## *5.3. Pověření jiného výkonem jednotlivé činnosti, kterou zahrnuje administrace Fondu*

Administrátor je oprávněn pověřit jiného výkonem kterékoliv z činností, kterou zahrnuje administrace Fondu.

# **6 ÚDAJE O DEPOZITÁŘI**

## *6.1. Údaje o osobě depozitáře*

Viz Základní informace o Fondu.

## *6.2. Údaj o zápisu do seznamu depozitářů*

Depozitář je zapsán do seznamu depozitářů vedeného ČNB, a to konkrétně pro výkon činnosti depozitáře pro standardní fondy, speciální fondy a fondy kvalifikovaných investorů.

## *6.3. Popis základních činností depozitáře včetně jeho odpovědnosti*

Depozitář zejména:

- a) zajišťuje opatrování, úschovu a evidenci majetku v souladu s ustanovením § 71 Zákona;
- b) zřizuje, vede a eviduje účty na jméno nebo ve prospěch Fondu a kontroluje pohyb peněžních prostředků Fondu na těchto účtech, a to v souladu s ustanovením § 72 Zákona;
- c) kontroluje, zda v souladu se Zákonem, přímo použitelným předpisem Evropské unie v oblasti obhospodařování investičních fondů, Statutem a ujednáními depozitářské smlouvy
  - byly vydávány a odkupovány podílové listy,
  - byla vypočítávána aktuální hodnota podílového listu,
  - byl oceňován majetek a dluhy,
  - byla vyplácena protiplnění z obchodů s majetkem v obvyklých lhůtách,
  - jsou používány výnosy plynoucí pro Fond;
- d) provádí příkazy Obhospodařovatele v souladu se Statutem a depozitářskou smlouvou;
- e) kontroluje stav majetku, který nelze mít v opatrování nebo v úschově podle ustanovení § 71 Zákona.

V případě, že Depozitář způsobí újmu Obhospodařovateli, Fondu nebo investorovi v důsledku porušení své povinnosti stanovené nebo sjednané pro výkon jeho činnosti jako depozitáře, je povinen ji nahradit, přičemž této povinnosti se zproští pouze v případě, kdy prokáže, že újmu nezavinil ani z nedbalosti.

## *6.4. Údaje o jiných osobách, které depozitář pověřil výkonem jednotlivé činnosti depozitáře*

Depozitář nepověřil výkonem jednotlivé činnosti depozitáře třetí osobu.

## *6.5. Údaje o ujednáních depozitářské smlouvy, která umožňují převod nebo další použití majetku Fondu depozitářem*

Depozitářská smlouva neumožňuje převod nebo další použití majetku Fondu Depozitářem.



## 7 INVESTIČNÍ STRATEGIE A POLITIKA

### A ZPŮSOB INVESTOVÁNÍ FONDU

#### 7.1. Investiční cíl a strategie

Investičním cílem Fondu je dosahovat zhodnocování aktiv na úrovni výnosu odpovídajícímu výnosu zahraničního fondu Rockaway Blockchain Fund I, L.P., se sídlem 89 Nexus Way, Camana Bay, KY 1-9009, Grand Cayman, Kajmanské ostrovy, IČO: 103638 (dále jen „Rockaway Blockchain“), do kterého Fond investuje, sníženému o náklady Fondu.

Fond bude investovat do podílů, cenných papírů nebo jiných forem účasti v Rockaway Blockchain, se zaměřením na blockchain technologie, a doplňkových aktiv tvořených standardními nástroji kapitálových a finančních trhů. V této souvislosti nejsou třetími osobami poskytovány žádné záruky za účelem ochrany investorů.

#### 7.2. Druhy majetkových hodnot

7.2.1 Podíly, resp. jiné formy účasti na zahraničním fondu Rockaway Blockchain, který se zaměřuje na blockchain technologie zejména v oblastech:

- Obchodování  
Burzy a tvůrci trhů digitálních aktiv, analytické platformy, depozitáři a správci digitálních aktiv apod.
- Finanční služby  
Platební nástroje, bankovníctví, pojišťovnictví, poskytování půjček apod.
- Monetizování zdrojů  
Cloudová řešení, webové prohlížeče, sociální sítě apod.
- Blockchainová infrastruktura – platformy provozující blockchainové sítě, nástroje usnadňují vývoj aplikací na blockchainu, workflows na nakládání s digitálními aktivy apod.

Rockaway Blockchain je fondem zapsaným v seznamu ČNB dle § 597 písm. d) Zákona jako zahraniční fond, který je veřejně nabízen v České republice dle § 325a Zákona.

7.2.2 Likvidní aktiva

Část majetku Fondu může být držena ve formě likvidních aktiv, zejména ve formě 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.

7.2.3 Doplňková aktiva

Fond 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.

#### 7.3. Benchmark & index

Fond nesleduje žádný index či benchmark ani nekopíruje žádný index.

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

Investiční strategie Fondu má specifické zaměření na podily či jiné formy účasti ve fondu Rockaway Blockchain, zaměřeným zejména na blockchain technologie. Investice Fondu budou realizovány do fondu Rockaway Blockchain v USD, přičemž v této souvislosti nebude typicky prováděno zajištění proti měnovým rizikům. Do doplňkových 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 Fond investuje v souladu s principy stanovenými Statutem a právními předpisy a že jednotlivá rizika spojená s uvedenými investicemi jsou uvedena v rizikovém profilu Fondu.

#### *7.5. Zajištění & záruky investice*

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

#### *7.6. Možnosti využití přijatého úvěru nebo zápůjčky*

Fond nebude přijímat úvěry ani zápůjčky s výjimkou jejich případného využití v rámci provádění obchodů uvedených v odst. 7.9 Statutu.

#### *7.7. Možnosti k poskytnutí úvěru nebo zápůjčky*

Fond nebude poskytovat úvěry ani zápůjčky.

#### *7.8. Možnosti prodeje majetkových hodnot nenacházejících se v majetku Fondu*

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

#### *7.9. Vymezení technik a nástrojů používaných k obhospodařování majetku Fondu a jejich limity*

Obhospodařovatel může při obhospodařování majetku Fondu používat finanční deriváty, včetně repo obchodů, a to v souvislosti s případným zajištěním proti měnovým rizikům. Obchody s finančními deriváty se budou uskutečňovat zpravidla na měnových trzích. 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 (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. Obhospodařovatel nebude při obhospodařování majetku Fondu používat repo obchody ani finanční deriváty.

## *B INVESTIČNÍ LIMITY*

#### *7.10. Investiční limity*

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

Majetkem Fondu se pro účely výpočtu investičních limitů, limitů u celkové expozice a jiných limitů rozumí aktiva Fondu.

7.10.1 Limit pro investici do akcií, podílů, resp. jiných forem účasti na jedné obchodní společnosti či společnosti bez právní osobnosti dle odst. 7.1 Statutu

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

Výpočet: hodnota akcie, podílu, resp. jiné účasti na obchodní společnosti či společnosti bez právní osobnosti/celková aktiva Fondu

Výjimka z plnění limitu: žádná

7.10.2 Limit pro minimální výši likvidního majetku dle odst. 7.2.2 Statutu

Výše limitu: min. 500.000,- CZK

Výpočet: -

Výjimka z plnění limitu: žádná

## C *INVESTOVÁNÍ A TECHNIKY K OBHOSPODAŘOVÁNÍ*

### *7.11. Podrobná pravidla pro nakládání s majetkem Fondu*

V rámci obhospodařování majetku Fondu jsou činěny zejména následující kroky:

- a) pořízování aktiv do majetku Fondu;
- b) prodej aktiv z majetku Fondu.

### *7.12. Pravidla pro použití majetku Fondu k zajištění závazku třetí osoby nebo k úhradě dluhu, který nesouvisí s činností Fondu*

Majetek Fondu nemůže být využit k zajištění závazku třetí osoby. Na účet Fondu nesmí být uhrazen dluh, který nesouvisí s činností Fondu.

### *7.13. Podmínky, za kterých lze aktivum v majetku Fondu zatížit věcným či užívacím právem třetí osoby*

Fond nebude nabývat jakákoli zatížená aktiva.

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

### *7.14. Využití pákového efektu*

Fond nevyužívá při provádění investic pákový efekt s výjimkou jejich případného využití v rámci provádění obchodů uvedených v odst. 7.9 Statutu.

### *7.15. Možnost poskytnutí finančního nástroje z majetku Fondu*

Fond může poskytovat finanční nástroje ve svém majetku jako finanční kolaterál nebo srovnatelné zajištění podle práva cizího státu, a to v souvislosti s prováděním obchodů uvedených v odst. 7.9 Statutu.

### *7.16. Pravidla pro výpočet celkové expozice Fondu*

Celková expozice Fondu se vypočítává standardní závazkovou metodou.

## *D DALŠÍ INFORMACE V SOUVISLOSTI S INVESTICÍ*

### *7.17. Charakteristika typického investora*

Profil typického investora: kvalifikovaný investor ve smyslu Zákona.

Investiční horizont: 10 a více let.

Zkušenosti s investováním: dlouhodobé, zejména s investicemi do technologií.

### *7.18. Ověření zkušeností*

Vzhledem k tomu, že se jedná o fond kvalifikovaných investorů, vhodnost investičního fondu pro potenciální investory se zpravidla neposuzuje, není-li dále uvedeno jinak.

Fond posoudí, zda potenciální investor splňuje podmínky ustanovení § 272 Zákona, a v případě potenciálního investora dle ust. § 272 odst. 1 písm. h) nebo i) Zákona předloží takovému potenciálnímu investorovi samostatné prohlášení, ve kterém tento investor stvrdí svým podpisem, že si je vědom všech rizik, které pro něho z této investice vyplývají.

V případě investora dle ust. § 272 odst. 1 písm. h) nebo i) bod 2. Zákona odpovědná osoba dále písemně potvrdí, že se na základě informací získaných od investora důvodně domnívá, že tato investice odpovídá finančnímu zázemí, investičním cílům a odborným znalostem a zkušenostem daného investora v oblasti investic.

### *7.19. Výše minimální vstupní investice jednoho investora*

Minimální hodnota vstupní investice investora odpovídá částkám, které pro investora jako kvalifikovaného investora stanoví Zákon. Statut může v odst. 11 stanovit odlišné výše minimální hodnoty vstupní investice pro jednotlivé kategorie investorů, budou-li splněny zákonné požadavky na tuto hodnotu. Hodnota investice každého investora do Fondu nesmí v důsledku jeho jednání klesnout pod stanovenou minimální výši investice, která se na něj vztahuje dle tohoto odstavce Statutu, pokud nedojde k prodeji všech podílových listů do Fondu v držení investora.

### *7.20. Vymezení okruhu investorů, pro které je Fond určen*

Podílové listy Fondu mohou být pořizovány pouze kvalifikovanými investory ve smyslu ust. § 272 Zákona.

### *7.21. Pravidla poskytování informací a údajů*

Informace týkající se Fondu budou poskytovány investorům prostřednictvím Klientského vstupu.

### *7.22. Zvláštní výhody pro investory*

Fond nebude poskytovat žádnou zvláštní výhodu žádnému z investorů.

## **8 RIZIKOVÝ PROFIL**

### *8.1. Informace o rizikovém profilu*

Před investováním do Fondu by potenciální investoři měli zvážit možná rizika plynoucí z investování. Investice do Fondu není spojena s žádnou formou zajištění návratnosti investice nebo kapitálového krytí. Hodnota investice může nejen stoupat, ale i klesat, přičemž návratnost není zaručena. Investice do Fondu je určena k dosažení výnosu při jejím dlouhodobém držení a není proto vhodná ke krátkodobé spekulaci.

## 8.2. Popis všech podstatných rizik

### 8.2.1 Riziko zvýšené koncentrace Fondu

Vzhledem k tomu, že většina aktiv Fondu bude v souladu s investiční strategií tvořena podíly, resp. jinými formami účasti na zahraničním fondu Rockaway Blockchain, bude hodnota podílových listů Fondu závislá primárně na hodnotě investic fondu Rockaway Blockchain. V případě výrazného poklesu hodnoty fondu Rockaway Blockchain by se tato zvýšená koncentrace Fondu projevila v plné míře v poklesu hodnoty podílového listu Fondu.

### 8.2.2 Riziko vyplývající z investiční strategie Fondu

Fond bude investovat primárně do podílů, resp. jiných forem účasti na zahraničním fondu Rockaway Blockchain. V souvislosti s touto investiční strategií bude Fond vystaven zejména těmto rizikům:

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

### 8.2.3 Riziko nedostatečné likvidity

Riziko nedostatečné likvidity obecně spočívá v tom, že určité aktivum Fondu nebude zpeněženo včas za přiměřenou cenu a že Fond z tohoto důvodu nebude schopen dostát svým závazkům v době, kdy se stanou splatnými.

### 8.2.4 Riziko vypořádání

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

### 8.2.5 Tržní riziko

Hodnota majetku, do něhož Fond investuje, může stoupat nebo klesat v závislosti na změnách ekonomických podmínek, úrokových měr a způsobu, jak trh příslušný majetek vnímá.

### 8.2.6 Úvěrové riziko

V souvislosti s investicemi do směnek a dluhopisů může být Fond vystaven úvěrovému riziku. V rámci tohoto rizika hrozí, že dlužník nebude schopen dostát svým závazkům vyplývajícím z těchto nástrojů.

### 8.2.7 Operační riziko

Riziko ztráty majetku vyplývající z nedostatečných či chybných vnitřních procesů, ze selhání provozních systémů či lidského faktoru, popř. z vnějších událostí. Toto riziko může být umocněno v případě zřízení zajišťovacích mechanismů ve prospěch věřitele Fondu.

#### 8.2.8 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 Fondu.

#### 8.2.9 Riziko změny statutu Fondu

Vzhledem k tomu, že Fond je fondem kvalifikovaných investorů dle Zákona, může být Statut ze strany Obhospodařovatele měněn a aktualizován, včetně změn investiční strategie Fondu. V případě, že dojde ke změně Statutu spočívající v zásadní změně investiční strategie Fondu, má investor, který s uvedenou změnou nesouhlasil, možnost požádat do 30 dnů od této změny o odkup podílových listů Fondu. Obhospodařovatel je povinen od tohoto vlastníka podílové listy odkoupit za podmínek platných před příslušnou změnou Statutu. V takovém případě není Fond oprávněn účtovat si srážku uvedenou ve Statutu. V případě, že dojde ke změně Statutu spočívající ve změně práv spojených s některou třídou (druhem) podílových listů v důsledku úpravy výpočtu, jakým se stanovuje podíl na zisku a podíl na likvidačním zůstatku pro tuto třídu (druh) podílových listů, je vlastník podílových listů dané třídy (druhu), který s uvedenou změnou nesouhlasil, oprávněn požádat Obhospodařovatele bez zbytečného odkladu, nejpozději však do 30 dnů ode dne, kdy byl o této změně ze strany Obhospodařovatele informován, o jejich odkoupení. Obhospodařovatel je povinen od tohoto vlastníka jeho podílové listy odkoupit za podmínek platných před příslušnou změnou Statutu. V takovém případě není Fond oprávněn účtovat si srážku uvedenou ve Statutu.

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

Společnosti, včetně společností bez právní osobnosti, na kterých má Fond účast, mohou být dotčeny podnikatelským rizikem. V důsledku tohoto rizika může dojít k poklesu tržní ceny podílu v obchodní společnosti, včetně společností 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.

#### 8.2.11 Riziko nestálé hodnoty podílových listů Fondu

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

#### 8.2.12 Měnové riziko

S ohledem na možnost Fondu realizovat investice v různých měnách může být Fond vystaven měnovému riziku.

#### 8.2.13 Úrokové riziko

Fond může na základě statutu přijímat úvěry a zápůjčky, přičemž úroková sazba u těchto úvěrů a zápůjček může být stanovena s pohyblivou úrokovou sazbou, Fond tak může být vystaven kurzovému riziku. S poklesem úrokových sazeb tak hrozí, že úrokové výnosy budou nižší, než bylo původně očekáváno.

#### 8.2.14 Rizika týkající se udržitelnosti

Rizika týkající se udržitelnosti představují události nebo situace v environmentální nebo sociální oblasti nebo v oblasti správy a řízení, která by v případě, že by nastala, mohla mít skutečný nebo možný významný nepříznivý dopad na hodnotu investice. V současné době nejsou zohledňována rizika udržitelnosti coby samostatné kategorie rizik, jelikož předmětná rizika nejsou s ohledem na složení portfolia investičního fondu a investiční strategie relevantní, resp. již jsou obsažena v jiných kategoriích rizik. V relevantních případech však mohou být rizika týkající se udržitelnosti ze strany obhospodařovatele posuzována a výsledky posouzení mohou být zohledňovány v rámci investičních rozhodnutí s ohledem na povahu podkladových aktiv. Podkladové investice tohoto finančního produktu nezohledňují kritéria EU pro environmentálně udržitelné hospodářské činnosti.

#### 8.2.15 Riziko zrušení Fondu

Z ekonomických, restrukturalizačních či legislativních důvodů může dojít ke zrušení Fondu. Fond 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 Fondu s likvidací, jestliže průměrná výše fondového kapitálu Fondu 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.

## **9** *HISTORICKÁ VÝKONNOST*

### *9.1. Grafické znázornění historické výkonnosti*

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

Výpočet historické výkonnosti vychází z hodnoty fondového kapitálu Fondu.

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

## **10** *ZÁSADY HOSPODAŘENÍ S MAJETKEM, INFORMACE O PODÍLU NA ZISKU*

### *10.1. Účetní období*

Viz Základní informace o Fondu.

### *10.2. Působnost ke schválení účetní závěrky Fondu*

Schválení účetní závěrky Fondu náleží do působnosti statutárního orgánu Obhospodařovatele.

### *10.3. Pravidla a lhůty pro oceňování majetku a dluhů*

Majetek a dluhy Fondu se oceňují reálnou hodnotou.

V období počínaje 1. 1. 2022 platí, že:

- Oceňovací období Fondu je roční;
- 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. 2021 platí tato výjimka:

- Oceňovací období Fondu je pololetní;
- V období nejdéle do 30. 6. 2021 budou cenné papíry vydávány na částku rovnající se 1,- Kč. Následně, v období od 1. 7. 2021 do 31. 12. 2021, jsou cenné papíry vydávány za aktuální hodnotu stanovenou ke Dni ocenění, kterým je první den Oceňovacího období, ke kterému je stanovována aktuální hodnota cenných papírů dopředu pro příslušné Oceňovací období do 31. 12. 2021.

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.

#### 10.4. Způsob použití zisku

Hospodářský výsledek Fondu vzniká jako rozdíl mezi výnosy z majetku Fondu a náklady na zajištění činnosti Fondu. Rozhodnutí o rozdělení zisku nebo jiných výnosů z majetku Fondu náleží do působnosti statutárního orgánu Obhospodařovatele. Výnosy z majetku Fondu se použijí ke krytí nákladů, nestanoví-li obecně závazné právní předpisy nebo tento Statut jinak. Pokud hospodaření Fondu za Účetní období skončí ziskem, může být použit (i) k výplatě podílu na zisku nebo (ii) k investicím směřujícím ke zvýšení hodnoty majetku Fondu. Pokud hospodaření Fondu za Účetní období skončí ztrátou, bude tato ztráta hrazena ze zdrojů Fondu. Ke krytí ztráty se přednostně použije nerozdělený zisk z minulých let. Nestačí-li tyto prostředky Fondu ke krytí ztráty, musí být ztráta v roce následujícím po Účetním období, ve kterém ztráta vznikla, kryta snížením kapitálového fondu, byl-li zřízen.

#### 10.5. Informace o výplatě podílu na zisku

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

Podíl na zisku se určuje zvlášť pro jednotlivé třídy podílových listů.

## 11 ÚDAJE O PODÍLOVÝCH LISTECH FONDU

### 11.1. Přehledová tabulka k podílovým listům

|                        |  |
|------------------------|--|
| Třída podílových listů | A  |
| ISIN                   | CZ0008476447                                   |
| Forma podílových listů | Zaknihovaný cenný papír na jméno.              |
| Druh                   | Kmenové podílové listy.                        |
| Měna                   | CZK  |
| Jmenovitá hodnota      | Podílové listy bez jmenovité hodnoty (kusové). |



|   |             |   |  |
|---|-------------|---|--|
| Přijetí k obchodování nebo registrace na evropském regulovaném trhu nebo přijetí k obchodování v MOS                  |             | Nejsou přijaty k obchodování na regulovaném trhu, tzn. nejsou kótovány na žádném regulovaném trhu, ani přijaty k obchodování v žádném mnohostranném obchodním systému.                        |  |
| Označení osob, které mohou nabývat podílové listy   |             | Kvalifikovaný investor ve smyslu Zákona   |  |
| Minimální investice   | vstupní     | u kvalifikovaných investorů dle § 272 odst. 1 písm. i) bod 1. Zákona  | 125.000,- EUR nebo ekvivalent v jiné měně  |
|   |             | u kvalifikovaných investorů dle § 272 odst. 1 písm. i) bod 2. Zákona  | 1.000.000,- Kč nebo ekvivalent v jiné měně |
|   |             | u kvalifikovaných investorů dle § 272 odst. 1 písm. h) Zákona   | 500.000,- Kč nebo ekvivalent v jiné měně   |
|   |             | u kvalifikovaných investorů dle § 272 odst. 1 písm. a) až g) Zákona   | 1.000.000,- Kč nebo ekvivalent v jiné měně |
|   | každá další | 50.000,- Kč nebo ekvivalent v jiné měně   |  |
| Hodnota jednotlivého odkupu   |             | do 31. 12. 2022   | Minimálně 100.000,- Kč                     |
|   |             | po 1. 1. 2023   | Minimálně 1.000.000,- Kč                   |
| Doba, kdy jsou podílové listy vydávány  |             | Kdykoliv po vzniku Fondu.   |  |
| Lhůta pro zpětný odkup podílových listů   |             | Do 1 roku od podání žádosti o odkup.  |  |
| Způsob určení poměru rozdělení zisku Fondu z investiční činnosti na jednotlivé třídy podílových listů                 |             | Z fondového kapitálu připadajícího na tuto třídu podílových listů vypočteného dle odst. 11.6 Statutu.   |  |
| Způsob určení poměru rozdělení likvidačního zůstatku Fondu z investiční činnosti na jednotlivé třídy podílových listů |             | Dle poměru fondového kapitálu připadajícího na tuto třídu podílových listů k celkovému fondovému kapitálu připadajícímu na všechny třídy podílových listů vypočteného dle odst. 11.6 Statutu. |  |
| Distribuce zisku  |             | Růstová   |  |

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

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.

### 11.3. Popis práv spojených s podílovými listy Fondu

Růstový způsob distribuce zisku označuje, že u podílových listů je zhodnocení použito k dalším investicím a je promítnuto do zvýšení hodnoty podílových listů.

Podílníci Fondu se podílejí na hodnotě fondového kapitálu Fondu připadajícímu na příslušnou třídu podílových listů v poměru hodnoty jimi vlastněných podílových listů dané třídy k celkovému počtu vydaných podílových listů této třídy. Podílník Fondu (ani jiná osoba) není oprávněn požadovat

rozdělení majetku ve Fondu či jeho zrušení. Podílové listy stejné třídy zakládají stejná práva všech podílníků vlastnicích příslušné podílové listy. S podílovým listem Fondu jsou spojena zejm. následující práva podílníka na:

- a) odkoupení podílového listu Fondu na základě žádosti podílníka;
- b) podíl na zhodnocení majetku Fondu připadajícího na konkrétní třídu podílových listů;
- c) podíl na likvidačním zůstatku při zániku Fondu;
- d) bezplatné poskytnutí Statutu Fondu a poslední výroční zprávy Fondu. Tyto dokumenty jsou každému podílníkovi k dispozici prostřednictvím Klientského vstupu.

Uvedeným přehledem nejsou dotčena případná další práva vyplývající podílníkovi Fondu ze Statutu a z obecně závazných právních předpisů.

#### *11.4. Doklad vlastnického práva k podílovým listům Fondu*

Vlastnické právo k zaknihovaným podílovým listům Fondu se prokazuje u podílníků – fyzických osob výpisem z jejich majetkového účtu vlastníka cenných papírů, na němž jsou podílové listy vedeny, a průkazem totožnosti, u podílníků – právnických osob výpisem z jejich majetkového účtu vlastníka cenných papírů, na němž jsou podílové listy vedeny, výpisem z obchodního rejstříku podílníka ne starším 3 měsíců a průkazem totožnosti osoby oprávněné za právnickou osobu jednat. V případě zmocněnce vlastníka podílových listů je navíc třeba předložit plnou moc s úředně ověřeným podpisem zmocnitel. Podílník 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 podílníka osoba vedoucí samostatnou evidenci, respektive osoba vedoucí navazující evidenci.

#### *11.5. Podmínění převoditelnosti a informační povinnost nabyvatele podílového listu Fondu*

K převodu podílových listů Fondu musí mít investor (převodce) předchozí souhlas Obhospodařovatele k takovému převodu, a to v písemné formě. Obhospodařovatel vydá souhlas s převodem za situace, kdy nabyvatel podílových listů Fondu splňuje veškeré požadavky na osobu investora do Fondu, coby fondu kvalifikovaných investorů stanovených Statutem, jakož i obecně závaznými právními předpisy, a to bez zbytečného odkladu po jeho kontrole. Souhlas s převodem podílových listů Fondu mezi stávajícími investory je vydáván neprodleně bez potřeby kontroly. Omezení převoditelnosti podílových listů se nevztahuje na podílové listy, které byly přijaty k obchodování na regulovaném trhu.

V případě převodu nebo přechodu vlastnického práva k podílovým listům Fondu je jejich nabyvatel povinen bez zbytečného odkladu informovat Obhospodařovatele o změně vlastníka. V případě, že by nabyvatel podílových listů nebyl kvalifikovaným investorem dle ust. § 272 Zákona, k takovému nabytí se v souladu s ust. § 272 odst. 3 Zákona nepřihlíží.

#### *11.6. Stanovení aktuální hodnoty podílového listu*

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

Při výpočtu Fondového kapitálu třídy jsou zohledňovány parametry třídy uvedené v odst. 11 Statutu a případné specifické náklady třídy, a/nebo výkonnostní úplata (performance fee) třídy, uvedené v odst. 12.6 Statutu.

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

#### *11.7. Místo a četnost uveřejňování aktuální hodnoty podílového listu*

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

#### *11.8. Vydávání podílových listů*

Podílové listy jsou vydávány v České republice. Vydávání podílových listů probíhá na základě smlouvy uzavřené mezi investorem a Obhospodařovatelem.

Podílové listy, o jejichž vydání bylo zažádáno do dne, ke kterému se poprvé stanoví aktuální hodnota podílového listu příslušné třídy při zohlednění investičního majetku Fondu, nejdéle však 3 měsíce ode dne, kdy Obhospodařovatel zahájil vydávání podílových listů příslušné třídy, se vydávají za částku rovnající se 1,- Kč. Za den zahájení vydávání podílových listů příslušné třídy se považuje den vydání prvního podílového listu dané třídy. Vyjma uvedeného prvotního období jsou podílové listy vydávány za aktuální hodnotu podílového listu stanovenou ve vztahu k příslušné třídě podílových listů vždy zpětně pro Oceňovací období, v němž se nachází Den ocenění, ke kterému byl Administrátorovi dán pokyn k vydání podílových listů.

Podílové listy lze vydat pouze investorovi, který uzavřel s Obhospodařovatelem příslušnou smlouvu o vydání cenných papírů a doručil Administrátorovi pokyn k vydání podílových listů, a to způsobem uvedeným ve smlouvě.

Pokyn podaný Administrátorovi nejpozději do 16 hodin Dne ocenění, resp. připadá-li Den ocenění na jiný než pracovní den, pak do této doby v pracovní den mu předcházející, se považuje za pokyn podaný ke Dni ocenění, v opačném případě se pokyn považuje za podaný k nejbližšímu následujícímu Dni ocenění.

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

Administrátor vydá podílové listy zpravidla do 10 dnů od stanovení aktuální hodnoty podílových listů pro rozhodné období, v němž se nachází Den ocenění.

Podílový list v zaknihované podobě je investorovi vydán připsáním na jeho majetkový účet vlastníka cenných papírů. Zapisuje-li se podílový list na majetkový účet zákazníků, je podílový list investorovi vydán připsáním na tento účet. O vydání podílových listů vedených Administrátorem v samostatné evidenci cenných papírů je investor informován potvrzením o vydání podílových listů s uvedením data vydání podílových listů, počtu vydaných podílových listů a aktuální hodnoty, za niž byly podílové listy vydány.

Investorovi může být při vydání podílových listů účtována vstupní přírážka, jejíž výše pro konkrétní třídy podílových listů je uvedena v tabulce v odst. 11 Statutu. O konkrétních podmínkách a výši přírážky rozhoduje Obhospodařovatel. Vstupní přírážka je zpravidla příjmem osoby nabízející investice do Fondu. Podmínky a výše přírážky jsou na vyžádání k dispozici u Obhospodařovatele.

### *11.9. Právo odmítnout žádost o vydání podílových listů*

Pro udržení stability nebo důvěryhodnosti Fondu je Obhospodařovatel oprávněn rozhodnout, které pokyny k vydání podílových listů akceptuje a které nikoli.

### *11.10. Odkupování podílových listů*

Odkoupit lze podílové listy investora, který podal a doručil Administrátorovi (sám nebo prostřednictvím Distributora) žádost o odkoupení podílových listů. Žádost o odkup podílových listů musí být doručena Administrátorovi nejpozději do 16:00 hod. posledního pracovního dne předcházejícího Dni ocenění, aby tyto podílové listy byly odkoupeny za aktuální hodnotu stanovenou a současně vyhlášenou ke Dni ocenění. Podílové listy, jejichž žádost o odkup byla doručena Administrátorovi od 16:00 hod. (včetně) posledního pracovního dne předcházejícího Dni ocenění, budou odkoupeny za aktuální hodnotu stanovenou a současně vyhlášenou ke dni ocenění, který bezprostředně následuje po Dni ocenění. Žádost investora o odkup podílových listů, podaná kdykoliv v průběhu oceňovacího období, nabývá ve vztahu k Administrátorovi vždy účinnosti ke Dni ocenění, přičemž konkrétní Den ocenění je určen v souladu s pravidly stanovenými v předchozích větách. Žádost se podává na formuláři, který je dostupný prostřednictvím Klientského vstupu nebo prostřednictvím Distributora.

Fond odkupuje podílové listy za aktuální hodnotu podílového listu dané třídy, vyhlášenou pro období, v němž nabyde účinnosti žádost investora o odkup.

Minimální hodnota jednotlivého odkupu podílových listů je uvedena v odst. 11 Statutu. Hodnota všech podílových listů ve vlastnictví jednoho investora nesmí po provedení odkupu klesnout pod částku odpovídající minimální výši investice daného investora dle odst. 11 Statutu, nestanoví-li Zákon jinak. Pokud by k tomu došlo, je Administrátor oprávněn provést odkoupení všech zbývajících podílových listů daného investora.

Odkup podílových listů uvedených v žádosti investora bude vypořádán ve lhůtě uvedené v odst. 11.1 Statutu, a to bezhotovostním převodem na účet investora uvedený ve smlouvě uzavřené mezi investorem a Obhospodařovatelem nebo na jiný účet, který investor uvedl v žádosti o zpětný odkup s úředně ověřeným podpisem.

Investorovi může být při odkupu podílových listů účtována výstupní srážka, jejíž výše je pro konkrétní třídy podílových listů uvedena v odst. 12 Statutu. Výstupní srážka je příjmem Fondu.

### *11.11. Pozastavení vydávání a odkupování podílových listů*

Obhospodařovatel může pozastavit vydávání a odkupování podílových listů Fondu, pokud je to nezbytné z důvodu ochrany práv nebo právem chráněných zájmů investorů, jako např. při prudkém pohybu hodnoty aktiv tvořících podstatnou část majetku Fondu. O pozastavení vydávání a odkupování podílových listů Fondu rozhoduje Obhospodařovatel, a to nejdéle na dva (2) roky. Pozastavení odkupování podílových listů se vztahuje i na podílové listy Fondu, o jejichž odkoupení podílník požádal před pozastavením vydávání nebo odkupování podílových listů a u nichž nedošlo k vypořádání obchodu, nebo během doby pozastavení vydávání nebo odkupování podílových listů.

### *11.12. Veřejné nabízení*

Veřejné nabízení podílových listů je povoleno.

## 12 INFORMACE O POPLATCÍCH A NÁKLADECH

### 12.1 Údaje o poplatcích účtovaných podílníkům a nákladech hrazených z majetku Fondu

|   |  |   |
|---|--|---|
| Třída podílových listů  | CZK  |   |
| Vstupní přírážka  | Vstupní přírážka je účtována investorovi jednorázově při úpisu podílových listů a činí maximálně 3 % z investované částky. |   |
| Výstupní srážka   | od 1.7.2022 do 31.12.2022  | 0 % z hodnoty odkupu do výše 75 % (včetně) z investované částky do Podílových listů |
|   |  | 90 % z hodnoty odkupu vyšší než 75 % z investované částky do Podílových listů       |
|   | od 1.1.2023 do 8 let od vzniku Fondu   | 40 % z hodnoty odkupu   |
|   | 9–10 let od vzniku Fondu   | 10 % z hodnoty odkupu   |
|   | 10 a více let od vzniku Fondu  | 0 % z hodnoty odkupu  |
| Úplata Obhospodařovatele za obhospodařování Fondu               | Celková úplata Obhospodařovatele za obhospodařování Fondu je uvedena úplaty v odst. 12.3 Statutu.                          |   |
| Náklady a poplatky účtované jednotlivým třídám podílových listů | Nejsou stanoveny.  |   |

Investor nenesé žádné další poplatky ani náklady, tj. veškeré náklady a poplatky jsou hrazeny přímo z majetku Fondu. Přestože poplatky a náklady Fondu slouží k zajištění správy jeho majetku, mohou snižovat zhodnocení investovaných prostředků.

### 12.2 Ukazatel celkové nákladovosti

Ukazatel celkové nákladovosti Fondu za předchozí Účetní období v procentním vyjádření se rovná poměru celkových nákladů k průměrné hodnotě fondového kapitálu Fondu, 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 Fondu podle zvláštního právního předpisu, po odečtení poplatků a provizí na operace s investičními nástroji podle tohoto zvláštního právního předpisu.

### 12.3 Úplata Obhospodařovatele

Úplata Obhospodařovatele činí ročně 1,8 % p.a. ze všech vkladů do Fondu bez zohledňování změn jejich aktuální hodnoty. Nad rámec výše uvedené úplaty bude Obhospodařovateli dále hrazena úplata spojená s činnostmi uvedenými v odst. 12.7 Statutu.

### 12.4 Úplata Administrátora

Vzhledem k tomu, že administraci Fondu provádí Obhospodařovatel, není v souvislosti s administrací Fondu účtována žádná další úplata.

### 12.5 Úplata Depozitáře

Úplata Depozitáře činí nejvýše 700.000,- Kč ročně. K úplatě bude připočtena DPH v zákonné výši. Konkrétní výše úplaty je stanovena depozitářskou smlouvou.

### 12.6. Náklady a poplatky účtované jednotlivým třídám podílových listů

V jednotlivých třídách podílových listů jsou určeny níže uvedené specifické náklady a poplatky, které jsou mimo jiné zohledněny při výpočtu alokačních poměrů tříd dle odst. 11.6 Statutu.

#### 12.6.1 Výkonnostní odměna ve formě poplatků nebo specifických výkonnostních nákladů tříd

Výkonnostní odměna ve formě poplatků nebo specifických výkonnostních nákladů tříd není stanovena.

#### 12.6.2 Ostatní specifické náklady tříd

Žádné jiné specifické náklady tříd nejsou stanoveny.

### 12.7. *Ostatní náklady hrazené z majetku Fondu*

- daně;
- poplatky za úschovu cenných papírů;
- úplata za uložení a správu zahraničních cenných papírů a zaknihovaných cenných papírů;
- správní a soudní poplatky;
- úroky z přijatých úvěrů a zápůjček;
- záporné kurzové rozdíly;
- nabývací cena investičního aktiva;
- poplatky a náklady, které mohou vzniknout v souvislosti s pořízením a zcizením majetku;
- náklady na dluhové financování;
- bankovní poplatky;
- úroky ze směnek použitých k zajištění závazků;
- náklady na pojištění majetku;
- náklady na audit účetní závěrky a na vyhotovení daňového přiznání;
- náklady na daňové poradenství;
- náklady na právní služby;
- náklady na provize a poplatky při zprostředkování realizace obchodů s majetkem;
- náklady spojené se správou, opravami a zhodnocováním majetku, zejména nemovitě povahy;
- náklady na administrativu spojenou se správou majetku;
- náklady na případné další činnosti, které souvisejí s administrací Fondu, ale nejsou povinně její součástí;
- náklady na znalecké a obdobné ocenění majetku a dluhů;
- náklady na přípravu účetních podkladů pro Administrátora;
- mzdy a odměny orgánům Fondu;
- ostatní náklady spojené s vlastnictvím a provozem nemovitostí;
- náklady na získávání a vyhodnocování informací od osob, které mají zájem investovat do Fondu ve smyslu ust. § 272 odst. 1 písm. i) bod 2. Zákona;
- náklady spojené s nabízením investic;
- další náklady spojené s investičními příležitostmi, včetně přiměřených nákladů na nedokončené investiční příležitosti;
- náklady související s přijetím podílových listů k obchodování na regulovaném trhu;
- další účelně vynaložené náklady v souvislosti s obhospodařováním a administrací Fondu;

### 12.8. *Další informace k nákladům*

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

## **13** DALŠÍ ÚDAJE NEZBYTNÉ K ZASVĚCENÉMU POSOUZENÍ INVESTICE

### *13.1. Údaje o Statutu*

Změny Statutu provádí Obhospodařovatel. O provedených změnách Statutu informuje Administrátor ČNB v souladu s ust. § 457 Zákona. O změnách statutu Fond informuje také organizátora evropského regulovaného trhu, na němž jsou podílové listy Fondu přijaty k obchodování. Každému podílníkovi je Statut k dispozici prostřednictvím Klientského vstupu.

### *13.2. Upozornění*

Každému upisovateli podílových listů Fondu musí být před provedením investice do Fondu bezplatně poskytnut Statut v aktuálním znění, jakož i údaje dle ust. § 293 odst. 1 Zákona, resp. dle ust. § 241 Zákona.

### *13.3. Získání dokumentů*

Informace budou poskytovány všem podílníkům prostřednictvím Klientského vstupu v rozsahu:

- údaj o aktuální hodnotě fondového kapitálu Fondu;
- údaj o aktuální hodnotě podílového listu Fondu;
- údaj o počtu vydaných podílových listů a o částkách, za které byly tyto podílové listy vydány;
- údaj o struktuře majetku Fondu ke Dni ocenění.

Výše uvedené aktuální údaje jsou zpřístupněny ve Lhůtě pro vyhlášení aktuální hodnoty CP.

Prostřednictvím Klientského vstupu jsou všem podílníkům poskytovány i další Zákonem požadované informace, které nejsou uvedeny ve Statutu, tedy zejména, nikoliv však pouze údaje dle ust. § 293 odst. 1 Zákona, resp. údaje dle ust. § 241 Zákona, a to vždy bez zbytečného odkladu.

Statut Fondu je zpřístupněn i potenciálním investorům do Fondu před uskutečněním jejich investice do Fondu.

Vedle Statutu se uveřejňuje také sdělení klíčových informací. Sdělení klíčových informací se uveřejňuje na internetové adrese pro uveřejňování informací dle Zákona či Statutu a údaje v něm uvedené musí být v souladu s údaji obsaženými ve Statutu.

### *13.4. Informace o podmínkách, za kterých může být rozhodnuto o likvidaci, resp. o přeměně Fondu*

Ke zrušení Fondu může dojít v souladu se Zákonem zejm. na základě rozhodnutí soudu na návrh ČNB nebo toho, kdo osvědčí právní zájem, nespĺňuje-li Fond požadavky na něj kladené Zákonem, případně zrušením Obhospodařovatele s likvidací nebo odnětím povolení Obhospodařovatele k činnosti investiční společnosti, jestliže ČNB nerozhodne o převodu jeho obhospodařování na jiného obhospodařovatele.

Fond může zaniknout také v důsledku přeměny. Na zrušení Fondu s likvidací se vztahují některá zvláštní ustanovení Zákona. O záměru zrušení s likvidací nebo přeměny Fondu bude každý investor informován bez zbytečného odkladu prostřednictvím Klientského vstupu. Postup zrušení či přeměny Fondu je upraven Zákonem a zvláštními právními předpisy.

### *13.5. Informace o rozhodném jazyku Statutu*

Statut je vydán pouze v české jazykové verzi.

### *13.6. Informace o hlavních právních důsledcích vztahujících se k investování do Fondu v souvislosti s jeho investicí do Fondu*

Investování do Fondu je v souladu s ust. § 641 Zákona dána pravomoc českých soudů, případně i jiných českých úřadů, přičemž vzniklý smluvní vztah se řídí českým právem.

Statut tímto v souladu s ust. § 5 odst. 3 Zákona vylučuje použití ust. § 1401, § 1415 odst. 1 a § 1432 až 1437 zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů, pro obhospodařování Fondu.

### *13.7. Kontaktní informace*

Kontakty Obhospodařovatele a Administrátora jsou uvedeny v Základních informacích o Fondu.

### *13.8. Základní informace o daňovém režimu*

Daňový režim, který se vztahuje na Fond, držbu a převod podilových listů se řídí Zákonem o daních z příjmů. Zákon o daních z příjmů stanoví pro Fond sazbu daně 5 %, neboť je tzv. základním investičním fondem dle § 17b odst. 1 písm. b) Zákona o daních z příjmů. Předmětem daně z příjmů fyzických nebo právnických osob jsou příjmy (výnosy) z prodeje podilových listů podle příslušných ustanovení Zákona o daních z příjmů. Režim zdanění příjmů nebo zisků podílníků závisí na platných daňových předpisech, které nemusí být pro každého podílníka shodné. V případě nejistoty podílníka ohledně režimu jeho zdanění se doporučuje využít služeb daňového poradce.

### *13.9. Způsob a četnost uveřejňování zprávy o hospodaření Fondu*

Zprávy o hospodaření Fondu jsou investorům poskytovány nejméně jednou ročně prostřednictvím Klientského vstupu.

### *13.10. Údaje o ČNB – orgánu dohledu*

Orgánem dohledu je ČNB, kterou lze kontaktovat prostřednictvím kontaktních informací uvedených v Základních informacích o Fondu.

### *13.11. Upozornění*

Zápis Fondu do seznamu vedeného ČNB není zárukou návratnosti investice nebo výkonnosti a nemůže vyloučit možnost porušení právních povinností či Statutu ze strany Fondu, Obhospodařovatele, Administrátora, Depozitáře nebo jiné osoby a nezaručuje, že případná škoda způsobená takovým porušením bude uhrazena.

### *13.12. Účinnost*

Statut nabývá účinnosti dnem vydání, až na ustanovení Statutu týkající se pověření jiného výkonem jednotlivé činnosti zahrnující obhospodařování, resp. administraci Fondu, která nabývají účinnosti dnem následujícím po dni doručení příslušného oznámení ČNB.

.....  
AMISTA investiční společnost, a.s.  
Ing. Ondřej Horák  
předseda představenstva