

Statut

Rockaway Blockchain Yield otevřený podilový fond

Fond kvalifikovaných investorů

Účinný ode dne 11. 4. 2023



AMISTA investiční společnost, a.s.

OBSAH STATUTU

1	Základní informace a pojmy	2
2	Údaje o investičním fondu	3
3	Promotér	4
4	Obhospodařovatel	4
5	Administrátor	5
6	Údaje o pověření jiného výkonem jednotlivé činnosti, kterou zahrnuje obhospodařování nebo administrace fondu.....	5
7	Depozitář.....	6
8	Investiční strategie a politika.....	7
9	Rizikový profil	10
10	Historická výkonnost	13
11	Zásady hospodaření s majetkem, informace o podílu na zisku	14
12	Údaje o podílových listech Fondu	14
13	Informace o poplatcích a nákladech	20
14	Další údaje nezbytné k zasvěcenému posouzení investice	22

1 ZÁKLADNÍ INFORMACE A POJMY

1. Základní informace (uvedené informace poskytují ucelený přehled pouze v kontextu celého Statutu):

Fond	Rockaway Blockchain Yield otevřený podílový fond
Internetová adresa	Internetová adresa pro uveřejňování informací dle Zákona či Statutu: /www.amista.cz/povinne-informace
Klientský vstup	Webové rozhraní dostupné po zadání uživatelského jména a hesla na Internetové adrese.
Auditor	Kreston Audit FIN, s.r.o., IČO: 42196949, sídlo Horova 1767/26, Pražské Předměstí, 500 02 Hradec Králové
Promotér	Blockad s.r.o., IČO: 08006458, se sídlem Evropská 2758/11, Dejvice, 160 00 Praha 6
Obhospodařovatel	AMISTA investiční společnost, a.s., IČO: 274 37 558, se sídlem Pobřežní 620/3, Praha 8, PSČ 186 00. Tel.: +420 226 233 110, web: www.amista.cz , e-mail: info@amista.cz .
Administrátor	AMISTA investiční společnost, a.s., IČO: 274 37 558, se sídlem Pobřežní 620/3, Praha 8, PSČ 186 00. Tel.: +420 226 233 110, web: www.amista.cz , e-mail: info@amista.cz .
Depozitář	UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., IČO: 64948242, se sídlem Praha 4 - Michle, Želetavská 1525/1, PSČ 14092;
Distributor	osoba, která je oprávněná poskytovat hlavní investiční službu podle § 4 odst. 2 písm. a) zákona č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „ZPKT“), a to ve vztahu k investičním nástrojům podle § 3 odst. 1 písm. b) ZPKT, a která má s Administrátorem uzavřenou příslušnou distribuční smlouvu.
Účetní období	Účetní období Fondu: kalendářní rok od 1. 1. do 31. 12.
Oceňovací období	Oceňovací období: měsíční
Investiční horizont	3 a více let
Den ocenění	Poslední den Oceňovacího období, ke kterému je stanovována aktuální hodnota podílových listů zpětně pro celé příslušné Oceňovací období.

Lhůta pro stanovení aktuální hodnoty CP	Lhůta pro stanovení a vyhlášení aktuální hodnoty podílových listů: zpravidla do 25. kalendářního dne měsíce následujícího po skončení Oceňovacího období.
ČNB	Orgán dohledu: Česká národní banka, se sídlem Na Příkopě 28, Praha 1, PSČ: 115 03, tel.: 224 411 111, web: www.cnb.cz , e-mail: info@cnb.cz .

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

Statut	Tento statut Fondu
Fondový kapitál třídy	Fondový kapitál Fondu připadající na příslušnou třídu podílových listů.
Cenný papír	cenný papír nebo zaknihovaný cenný papír vydávaný fondem, nevyplyvá-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
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

2 ÚDAJE O INVESTIČNÍM FONDU

2.1 Údaje o Fondu

Viz Základní informace o Fondu.

Fond byl vytvořen dne 8.7.2022.

Fond byl zapsán do seznamu vedeného ČNB dle ust. § 597 Zákona dne 19.7.2022.

Fond je vytvořen na dobu neurčitou.

Fond je fondem kvalifikovaných investorů, jehož účelem je shromažďování peněžních prostředků nebo penězi ocenitelných věcí od více kvalifikovaných investorů, které jsou následně investovány v souladu s dále specifikovanou investiční strategií.

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

2.2 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.

2.3 Hlavní podpůrce Fondu

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

2.4 Historické údaje

Fond zatím neneviduje žádné historické údaje.

3 *PROMOTÉR*

3.1 Údaje o osobě Promotéra

Viz Základní informace o Fondu.

3.2 Popis pravidel činnosti Promotéra

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.

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.

Rozhodovat o záležitostech podle odst. 3.2 písm. d) a e) Statutu je Promotér oprávněn jenom se souhlasem Obhospodařovatele.

4 *OBHOSPODAŘOVATEL*

4.1 Údaje o obhospodařovateli

Viz Základní informace o Fondu.

Obhospodařovatel vznikl dne 6. 4. 2006 a 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. Obhospodařovatel nepatří k žádnému konsolidačnímu celku.

4.2 Vedoucí osoby Obhospodařovatele

- Ing. Ondřej Horák, předseda představenstva a výkonný ředitel
- Ing. Petr Janoušek, člen představenstva a finanční ředitel
- Ing. Vít Vařeka, MBA, člen představenstva
- Ing. Michal Kusák, PhD., člen představenstva a investiční ředitel

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 holding, a.s.
- Ing. Petr Janoušek: člen představenstva společnosti AMISTA holding, a.s.

4.3 *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.

5 *ADMINISTRÁTOR*

5.1 *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 4 Statutu.

5.2 *Rozsah hlavních činností, které Administrátor pro Fond vykonává*

Administrátor vykonává pro Fond činnosti, které jsou povinně administrací 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.

5.3 *Seznam investičních fondů, 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.

6 *ÚDAJE O POVĚŘENÍ JINÉHO VÝKONEM JEDNOTLIVÉ ČINNOSTI, KTEROU ZAHRNUJE OBHOSPODAŘOVÁNÍ NEBO ADMINISTRACE FONDU*

6.1 *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 obdržných 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.

6.2 Pověření jiného výkonem jednotlivé činnosti, kterou zahrnuje obhospodařování Fondu

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

6.3 Pověření jiného výkonem jednotlivé činnosti, kterou zahrnuje administrace Fondu

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

7 DEPOZITÁŘ

7.1 Údaje o osobě depozitáře

Viz Základní informace o Fondu.

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

7.2 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.

7.3 *Údaje o jiných osobách, které depozitář pověřil výkonem jednotlivé činnosti depozitáře*

Depozitář může pověřit výkonem jednotlivé činnosti depozitáře třetí osobu.

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

Depozitářská smlouva neumožňuje převod nebo další použití majetku Fondu Depozitářem.

8 INVESTIČNÍ STRATEGIE A POLITIKA

A ZPŮSOB INVESTOVÁNÍ FONDU

8.1 Investiční cíl a strategie

Investičním cílem Fondu je dosahovat zhodnocování aktiv na úrovni výnosů odpovídajících výnosům zahraničního investičního fondu RBF Capital SICAV, podfond RBSF se sídlem Industriestrasse 2, 9487 Gamprin-Bendern, Lichtenštejnsko (dále jen „RBSF“), do kterého Fond investuje, sníženému o náklady Fondu. Fond bude investovat do fondu RBSF prostřednictvím cenných papírů třídy M (ISIN LI1176900127). Fond bude dále investovat do doplňkových aktiv tvořených standardními nástroji finančního trhu a likvidních aktiv. V této souvislosti nejsou třetími osobami poskytovány žádné záruky za účelem ochrany investorů.

8.2 Druhy majetkových hodnot

8.2.1 Investiční akcie třídy M podfondu RBF Capital SICAV – RBSF

RBSF se zaměřuje na sektor digitálních aktiv a obecně technologie blockchainu formou investic do dluhopisů, investičních fondů a poskytování půjček. Cílové investice RBSF jsou vybírány primárně na základě tržně neutrální strategie tak, aby poskytovaly dlouhodobý nadprůměrný růst hodnoty. Investice budou primárně prováděny nepřímo, skrze jednu nebo vícero blockchainových společností a projektů. Příjmy z cílových investic RBSF jsou zejména z půjček, poskytování likvidity a tzv. „yield farming“.

8.2.2 Doplňková a likvidní 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;
- vkladů, se kterými je možno volně nakládat, anebo terminovaných 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.

8.3 *Benchmark & index*

Fond nesleduje žádný index či benchmark ani nekopíruje žádný index.

8.4 *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 fondech srovnatelných s fondy kvalifikovaných investorů bez územního omezení, zaměřené zejména na digitální aktiva a technologii blockchainu. Investice Fondu budou realizovány zejména v USD.

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.

8.5 Zajištění & záruky investice

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

8.6 Možnosti využití přijatého úvěru nebo zápůjčky nebo daru

Fond nebude přijímat úvěry ani zápůjčky s výjimkou jejich případného využití v rámci provádění obchodů uvedených v odst. 8.7 Statutu.

8.7 Vymezení technik a nástrojů používaných k obhospodařování majetku Fondu a jejich limity

Obhospodařovatel nebude při obhospodařování majetku Fondu používat repo obchody ani finanční deriváty.

B INVESTIČNÍ LIMITY

8.8 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.

Fond je podílovým fondem dle ZISIF tedy je i tzv. základním investičním fondem dle § 17b Zákona o daních z příjmu.

Investiční limit	Minimální hodnota	Maximální hodnota	Výjimka z plnění limitu
Limit pro investici do akcií, podílů, resp. jiných forem účastí na jedné obchodní společnosti či společnosti bez právní osobnosti dle odst. 8.2.1 Statutu	80 % hodnoty majetku Fondu	100 % hodnoty majetku Fondu	Po dobu 12 měsíců od vzniku Fondu
Limit pro investice do doplňkových aktiv dle odst. 8.2.2. Statutu	0 % hodnoty majetku Fondu	20 % hodnoty majetku Fondu	Po dobu 12 měsíců od vzniku Fondu
Limit pro maximální celkovou expozici Fondu	0 % hodnoty fondového kapitálu Fondu	300 % hodnoty fondového kapitálu Fondu	Žádná
Limit pro minimální výši likvidního majetku	500.000, - CZK	---	Žádná

C INVESTOVÁNÍ A TECHNIKY K OBHOSPODAŘOVÁNÍ

8.9 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;
- c) pořizování akcií, podílů, resp. jiných forem účastí na obchodních společnostech a následné přebírání jejich jmění do rozvahy Fondu, resp. uskutečnění procesu přeměny Fondu;
- d) využívání opčního práva Fondu spojené s nabytím účasti na cílové obchodní společnosti;

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

Majetek Fondu může být využit k zajištění závazku třetí osoby pouze při zachování celkové ekonomické výhodnosti takové operace pro Fond. Na účet Fondu nesmí být uhrazen dluh, který nesouvisí s činností Fondu.

8.11 Podmínky, za kterých lze aktivum v majetku Fondu zatížit věcným či užívacím právem třetí osoby

Aktiva zatížená věcným právem, resp. zástavním právem třetích osob mohou být nabývána do majetku Fondu pouze při zachování ekonomické výhodnosti takové operace pro Fond (tedy např. je-li cena pořízení odpovídající existenci konkrétního věcného práva apod.). Stejně tak i v případě již stávajícího aktiva v majetku Fondu je možné jeho zatížení věcnými a jinými právy třetích osob pouze při zachování shora uvedených pravidel. Práva třetích osob však mohou vznikat i ze zákona, rozhodnutím soudu či správního orgánu.

Stejně podmínky obezřetnosti při pořizování aktiv do majetku Fondu platí i pro nabývání podílů v obchodních společnostech, jejichž podíly či akcie jsou předmětem zástavy nebo jiných práv třetích osob.

8.12 Využití pákového efektu

Fond nevyužívá při provádění investic pákový efekt s výjimkou jejich případného využití v rámci provádění obchodů uvedených v odst. 8.7 Statutu.

8.13 Možnost poskytnutí finančního nástroje z majetku Fondu

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

8.14 Pravidla pro výpočet celkové expozice Fondu

Celková expozice Fondu se vypočítává standardní závazkovou metodou.

D DALŠÍ INFORMACE V SOUVISLOSTI S INVESTICÍ

8.15 Charakteristika typického investora

Profil typického investora: kvalifikovaný investor ve smyslu Zákona.

Investiční horizont: Viz Základní informace o Fondu.

Zkušenosti s investováním: dlouhodobé, zejména s investicemi do technologií, konkrétně do digitálních aktiv a technologie blockchainu.

8.16 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.

8.17 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. 12.1 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.

8.18 Vymezení okruhu investorů, pro které je Fond určen

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

8.19 Pravidla poskytování informací a údajů

Informace týkající se Fondu budou poskytovány investorům prostřednictvím Klientského vstupu.

8.20 Zvláštní výhody pro investory

Fond nebude poskytovat žádnou zvláštní výhodu žádnému z investorů.

9 RIZIKOVÝ PROFIL

9.1 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.

9.2 Popis všech podstatných rizik

9.2.1 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 RBSF, bude hodnota podílových listů Fondu závislá primárně na hodnotě investic fondu RBSF. V případě výrazného poklesu hodnoty fondu RBSF by se tato zvýšená koncentrace Fondu projevila v plné míře v poklesu hodnoty podílového listu Fondu.

9.2.2 Riziko vyplývající z investiční strategie Fondu

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

- riziko chybného investičního rozhodnutí ze strany managementu zahraničního fondu RBSF, 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 RBSF svému obhospodařovateli;
- riziko nedosažení obdobné výkonnosti Fondu jako fondu RBSF, a to v důsledku skutečnosti, že 100 % hodnoty majetku Fondu nemusí být zainvestováno do fondu RBSF a Fond může v rámci své strategie držet i jiná aktiva.

9.2.3 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.

9.2.4 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.

9.2.5 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.

9.2.6 Úvěrové riziko

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

9.2.7 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.

9.2.8 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.

9.2.9 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.

9.2.10 Riziko spojené s investicemi do akcii, podílů, resp. jiných forem účasti v obchodních společnostech

Obchodní společnosti, na kterých má Fond účast, mohou být dotčeny podnikatelským rizikem. V důsledku tohoto rizika může dojít k poklesu tržní ceny podílu v obchodní společnosti či k úplnému znehodnocení (úpadku obchodní společnosti), resp. nemožnosti prodeje podílu v obchodní společnosti. Podnikatelská rizika jsou souhrnný pojem pro všechna rizika, která zásadním způsobem ovlivňují podnikání.

9.2.11 Riziko právních vad

Hodnota majetku Fondu se může snížit v důsledku právních vad aktiv nabytých do majetku Fondu, tedy například v důsledku existence zástavního práva třetí osoby, resp. předkupního práva. V rámci omezování tohoto rizika je prováděna kontrola aktiv před jejich nabytím.

9.2.12 Riziko denominace investic v cizí měně

I v případě, že jsou investice do Fondu 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 Fondu 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 Fondu není možné kalkulovat, může mít negativní vliv na výslednou výši zhodnocení investic do Fondu.

9.2.13 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.

9.2.14 Měnové riziko

Sohledem na možnost Fondu realizovat investice v různých měnách může být Fond vystaven měnovému riziku. K řízení měnového rizika budou v rámci Fondu využívány zajišťovací nástroje, jako jsou např. měnové forwardy nebo měnové swapy.

9.2.15 Rizika vyplývající z dovoleného nedodržování investičních limitů v prvním období po vzniku Fondu

Vzhledem k tomu, že Fond po svém vzniku nedrží aktiva předpokládaná Statutem, může Fond v prvním období po svém vzniku dočasně nedodržovat stanovené investiční limity.

V tomto prvním období tak může opakovaně nastat situace, kdy skladba portfolia Fondu nebude odpovídat nastaveným investičním limitům, které bude Fond 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 Fondu hrozí zvýšené riziko nedostatečné diverzifikace aktiv nabývaných do majetku Fondu 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 Fondu, a který by měli investoři do Fondu před uskutečněním investice vždy zvážit.

V případě nedodržení stanovených investičních limitů na konci prvního období existence Fondu hrozí dále riziko nutnosti změny investiční politiky Fondu a úpravy portfolia (např. prodejem některých aktiv) tak, aby investiční politika Fondu odpovídala stanoveným investičním limitům a portfoliu aktiv nabytých v průběhu prvního období existence Fondu. Toto riziko je ze strany Fondu řízeno a snižováno přípravou prvotního obchodního plánu před započítáním nabývání aktiv do Fondu (včetně uvedení konkrétních potenciálních akvizičních cílů), jehož dodržením by mělo dojít k naplnění všech stanovených investičních limitů.

9.2.16 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.

9.2.17 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 investičního rozhodnutí s ohledem na povahu podkladových aktiv.

Podkladové investice tohoto finančního produktu nezohledňují kritéria EU pro environmentální udržitelné hospodářské činnosti.

10 *HISTORICKÁ VÝKONNOST*

10.1 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.

11 ZÁSADY HOSPODAŘENÍ S MAJETKEM, INFORMACE O PODÍLU NA ZISKU

11.1 Účetní období

Viz Základní informace o Fondu.

11.2 Působnost ke schválení účetní závěrky Fondu

Schválení účetní závěrky Fondu náleží do působnosti statutárního orgánu Obhospodařovatele.

11.3 Pravidla a lhůty pro oceňování majetku a dluhů

Majetek a dluhy Fondu se oceňují reálnou hodnotou.

Ocenění investičních nástrojů v majetku Fondu bude provedeno podle kurzu vyhlášeného pro období, ve kterém se nachází Den ocenění, ke kterému se provádí aktuální ocenění, a to 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 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.

11.4 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.

11.5 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.

12 ÚDAJE O PODÍLOVÝCH LISTECH FONDU

12.1 Přehledová tabulka k podílovým listům

Třída podílových listů	A	B	C
ISIN	CZ0008477304	CZ0008477312	CZ0008477320

Forma podílových listů		Zaknihovaný cenný papír na jméno.	Zaknihovaný cenný papír na jméno.	Zaknihovaný cenný papír na jméno.
Měna		CZK	USD	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	Kvalifikovaný investor ve smyslu Zákona	Kvalifikovaný investor ve smyslu Zákona
Minimální investice	vstupní	125.000, - EUR (jedno sto dvacet pět tisíc euro) nebo ekvivalent v jiné měně u kvalifikovaných investorů dle § 272 odst. 1 písm. i) bod 1. Zákona nebo 1.000.000, - Kč (jeden milion korun českých) nebo ekvivalent v jiné měně u kvalifikovaných investorů dle § 272 odst. 1 písm. i) bod 2. Zákona	500.000, - USD (pět set tisíc amerických dolarů) nebo ekvivalent v jiné měně u kvalifikovaných investorů dle § 272 odst. 1 písm. i) bod 2. Zákona	125.000, - EUR (jedno sto dvacet pět tisíc euro) nebo ekvivalent v jiné měně u kvalifikovaných investorů dle § 272 odst. 1 písm. i) bod 1. Zákona
		100.000, - Kč (jedno sto tisíc korun českých) nebo ekvivalent v jiné měně u kvalifikovaných investorů dle § 272 odst. 1 písm. h) Zákona	-	-
		1.000.000, - Kč (jeden milion korun českých) u kvalifikovaných investorů dle § 272 odst. 1 písm. a) až g) Zákona	1.000.000, - Kč (jeden milion korun českých) u kvalifikovaných investorů dle § 272 odst. 1 písm. a) až g) Zákona	1.000.000, - Kč (jeden milion korun českých) u kvalifikovaných investorů dle § 272 odst. 1 písm. a) až g) Zákona
	každá další	100.000, - Kč (jedno sto tisíc korun českých) nebo ekvivalent v jiné měně	200.000, - USD (dvě stě tisíc amerických dolarů)	250.000, - Kč (dvě stě padesát tisíc korun českých) nebo ekvivalent v jiné měně
Hodnota jednotlivého odkupu		Minimálně 100.000, - Kč (jedno sto tisíc korun českých).	Minimálně 200.000, - USD (pět set tisíc amerických dolarů)	Minimálně 250.000, - Kč (dvě stě padesát tisíc korun českých)
Doba, kdy jsou podílové listy vydávány		Kdykoliv po vzniku Fondu.		
Lhůta pro zpětný odkup podílových listů		Do 3 měsíců 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. 12.6 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. 12.6 Statutu.		
Distribuce zisku		růstová		
Specifické náklady třídy	výkonnostní odměna	0 %		
	úplata za obhospodařování	maximálně 1,8 % p.a. z hodnot Fondového kapitálu třídy	maximálně 0,2 % p.a. z hodnot Fondového kapitálu třídy	maximálně 800.000,- Kč ročně
Vstupní poplatek (přirážka)		maximálně 3 %	náklad FATCA	0 %
Výstupní poplatek (srážka)	pokud držel investor příslušné podílové listy po dobu kratší než 1 rok	1,5 % z hodnoty odkupu	1,5 % z hodnoty odkupu	1,5 % z hodnoty odkupu
	pokud držel investor příslušné podílové listy po dobu alespoň 1 rok	0 %	0 %	0 %

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

V případě podílových listů v podobě zaknihovaného cenného papíru je seznam podílníků 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 podílových listů na majetkových účtech vlastníků cenných papírů nejsou spojeny žádné další náklady hrazené přímo ze strany podílníka Fondu.

12.3 Popis práv spojených s podílovými listy Fondu

Dividendový způsob distribuce zisku spojený s danou třídou podílových listů označuje, že u podílových listů je zhodnocení vypláceno v penězích ve formě dividendy. 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 připadajícím 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 vlastníků příslušné podílové listy. S podílovým listem Fondu jsou spojena zejm. následující práva podílníka na:

- odkoupení podílového listu Fondu na základě žádosti podílníka;
- podíl na zhodnocení majetku Fondu připadajícího na konkrétní třídu podílových listů;
- podíl na likvidačním zůstatku při zániku Fondu;
- bezplatné poskytnutí Statutu Fondu a poslední výroční zprávy Fondu.

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

12.4 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.

12.5 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.

12.6 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. 12.1 Statutu a případné specifické náklady třídy, a/nebo výkonnostní úplata (performance fee) třídy, uvedené v odst. 13.6 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.

12.7 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.

12.8 Vydávání podílových listů

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

Podílové listy, po dobu 3 měsíců od zahájení vydávání podílových listů, se vydávají za částku rovnající se 1,- Kč resp. 1,- USD. Tato doba se počítá pro každou třídu podílových listů zvlášť ode dne, kdy došlo k vydání prvního podílového listu příslušné třídy. Vyjma uvedeného prvotního období jsou podílové listy vydávány za aktuální hodnotu stanovenou ve vztahu k příslušné třídě podílových listů vždy

zpětně pro Oceňovací období, v němž se nachází Den ocenění, ke kterému byla Administrátorovi doručena žádost o vydání podílových listů.

Podílové listy lze vydat pouze investorovi, který uzavřel s Obhospodařovatelem, případně s Distributorem, příslušnou smlouvu o vydání cenných papírů a doručil Administrátorovi sám případně prostřednictvím Distributora pokyn k vydání podílových listů, a to způsobem uvedeným ve smlouvě s Administrátorem, resp. s distributorem.

Pokyn doručенý Administrátorovi investorem nebo Distributorem nejpozději v Den ocenění, resp. připadá-li Den ocenění na jiný než pracovní den, pak v pracovní den Dni ocenění bezprostředně předcházející, se považuje za pokyn podaný ke Dni ocenění, jinak 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 zaokrouhluje 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 nebo majetkový účet zákazníka, který vede navazující evidenci cenných papírů. O vydání podílových listů je investor informován výpisem ze svého majetkového účtu vlastníka cenných papírů, resp. majetkového účtu zákazníka.

Investorovi může být při vydání podílových listů účtována vstupní přírážka, jejíž výše pro konkrétní třídy podílových listů je uvedena v tabulce v odst. 12.1 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.

12.9 Právo odmítnout žádost o vydání podílových listů

Pro udržení stability nebo důvěryhodnosti Fondu je Obhospodařovatel oprávněn rozhodnout, které pokyny směřující k vydání podílových listů akceptuje a které pokyny neakceptuje. Důvodem odmítnutí může být např. nedostatek investičních příležitostí, přebytek likvidních prostředků Fondu či z důvodů dle zák. č. 253/2008 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu, ve znění pozdějších předpisů. V případě, že v mezidobí od přijetí pokynu směřujícímu k vydání podílových listů do doby rozhodnutí o neakceptaci takového pokynu budou peněžní prostředky podílníka poukázány na účet Fondu, je Obhospodařovatel povinen tyto peněžní prostředky zaslat zpět na účet, z kterého byly investorem poukázány, resp. postupuje dle dotčených ustanovení zák. č. 253/2008 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu, ve znění pozdějších předpisů.

12.10 Některá pravidla pro případ účasti Fondu na přeměně

Výměnný poměr se v případě účasti Fondu na přeměně dle zvláštního právního předpisu stanoví ke dni předcházejícímu den, k němuž nastanou právní účinky přeměny. V případě, že je Fond při přeměně nástupnickou společností, vychází se pro účely stanovení výměnného poměru uvedeného v příslušném projektu přeměny z podílu hodnoty vlastního kapitálu nebo jeho části společnosti zúčastněné na přeměně přecházející na Fond a fondového kapitálu Fondu, a to bez zahrnutí účetních a majetkových dopadů přeměny.

12.11 Odkupování podílových listů

Odkupování podílových listů probíhá na základě smlouvy uzavřené mezi investorem a Obhospodařovatelem, případně mezi investorem a Distributorem. Žádost podává investor přímo Administrátorovi na formuláři, který je dostupný prostřednictvím Klientského vstupu nebo prostřednictvím Distributora. Žádost doručená Administrátorovi (přímo nebo prostřednictvím Administrátora) nejpozději v Den ocenění, resp. připadá-li Den ocenění na jiný než pracovní den, pak v pracovní den Dni ocenění bezprostředně předcházející, se považuje za žádost podanou ke Dni ocenění, jinak se žádost považuje za podanou k nejbližšímu následujícímu Dni ocenění.

Fond odkupuje podílové listy za aktuální hodnotu podílového listu dané třídy, vyhlášenou zpětně pro období, v němž obdržel žádost investora o odkup. Po dobu 3 měsíců ode dne, kdy bylo zahájeno vydávání podílových listů, se provádí odkup podílových listů za tutéž částku, za jakou se provádí jejich vydávání.

Minimální hodnota jednotlivého odkupu podílových listů je uvedena v odst. 12.1 Statutu. Hodnota všech podílových listů ve vlastnictví jednoho investora nesmí po provedení odkupu klesnout pod částku odpovídající minimální výši investice daného investora dle odst. 12.1 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 doručené Administrátorovi přímo investorem nebo prostřednictvím Distributora bude vypořádán bezhotovostním převodem ve lhůtě uvedené v odst. 12.1 Statutu, a to:

- a) 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 nebo
- b) na účet osoby vedoucí příslušný účet vlastníka (tj. na účet zákazníka jako osoby vedoucí navazující evidenci cenných papírů).

Investorovi může být při odkupu podílových listů účtována výstupní srážka, jejíž výše je pro konkrétní třídy podílových listů uvedena v odst. 12.1 Statutu. Výstupní srážka je příjmem Fondu.

12.12 Nařízení odkupu podílových listů

V případě, že Fond disponuje dostatečnými peněžními zdroji, může Fond investorům případně osobě vedoucí příslušný účet zákazníka odeslat výzvu, kterou se vlastník podílových listů, zavazuje převést vlastnické právo k jeho podílovým listům, a to v počtu kusů nebo hodnotě uvedené ve výzvě Fondu, který se zavazuje zaplatit za ně aktuální hodnotu určenou v souladu s tímto statutem („Výzva k odkupu“).

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

Výzva podle předchozího odstavce může být i opakovaná a může zahrnovat všechny podílové listy vlastněné podílníkem. Fond ve výzvě každému podílníkovi určí:

- a) zda se rozhodnutí o odkupu bude týkat všech investorů, nebo pouze investorů do tříd podílových listů A, B nebo C;
- b) nediskriminačním způsobem počet kusů nebo částku, která bude v rámci příslušné výzvy odkoupena.

Investor se zavazuje, že poskytne Fondu veškerou součinnost potřebnou k tomu, aby Fond mohl odkup podílových listů podle tohoto článku Smlouvy v souladu a stanovami Fondu provést.

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

12.13 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. Pozastavení odkupování podílových listů se vztahuje i na podílové listy Fondu, o jejichž odkoupení podilník požádal před pozastavením vydávání nebo odkupování podílových listů a u nichž nedošlo k vypořádání obchodu, nebo během doby pozastavení vydávání nebo odkupování podílových listů.

12.14 Veřejné nabízení

Veřejné nabízení podílových listů je povoleno.

13 INFORMACE O POPLATCÍCH A NÁKLADECH

13.1 Údaje o poplatcích účtovaných podilníkům a nákladech hrazených z majetku Fondu

Jednorázové poplatky účtované před nebo po ukončení investice (jedná se o nejvyšší částku, která může být investorovi účtována před uskutečněním nebo vyplacením investice)	
Vstupní poplatek (přirážka)	Uveden v odst. 12.1 Statutu
Výstupní poplatek (srážka)	Uveden v odst. 12.1 Statutu
Náklady hrazené z majetku Fondu za zvláštních podmínek	
Výkonnostní poplatek	0 %

Investor nenese 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.

13.2 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.

13.3 Způsob určení a výše úplaty Obhospodařovatele

Konkrétní výše úplaty Obhospodařovatele je stanovena smlouvou s Promotérem. Úplata obhospodařovatele je stanovena pro každou třídu podílových listů separátně. Úplata je ve formě specifických nákladů tříd uvedených v odst. 13.6 Statutu. Nad rámec výše uvedené úplaty může být Obhospodařovateli dále hrazena úplata spojená s činnostmi uvedenými v odst. 13.7 Statutu.

13.4 Způsob určení a výše úplaty Administrátora

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

13.5 Způsob určení a výše úplaty Depozitáře

Úplata Depozitáře činí nejvýše 1.000.000, - Kč (jeden milión korun českých) ročně. K úplatě bude připočtena DPH v zákonné výši.

Konkrétní výše úplaty je stanovena depozitářskou smlouvou.

13.6 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. 12.6 Statutu.

13.6.1 Výkonnostní odměna ve formě poplatků nebo specifických výkonnostních nákladů tříd

Žádná výkonnostní odměna není stanovena.

13.6.2 Ostatní specifické náklady tříd

Ostatní specifické náklady třídy (OSNT) činí nad rámec výkonnostních odměn a specifických nákladů třídy dle odst. 13.6.1 pro každé z Oceňovacích období v Účetním období určité procento p.a. z hodnoty Fondového kapitálu příslušné třídy před tímto nákladem OSNT toho Oceňovacího období a před výkonnostní odměnou (a dohady na tuto odměnu) aktuálního Účetního období dle odst. 13.6.1 (tj. z hodnoty hrubého Fondového kapitálu třídy). Náklady OSNT jsou tedy pro každé Oceňovací období v jednotlivých třídách kalkulovány takto:

OSNT třídy A = maximálně $1,8\% \cdot (\text{počet měsíců aktuálního oceňovacího období}) / 12 \cdot \text{hrubý Fondový kapitál třídy A}$

OSNT třídy B = maximálně $0,2\% \cdot (\text{počet měsíců aktuálního oceňovacího období}) / 12 \cdot \text{hrubý Fondový kapitál třídy B}$

OSNT třídy C = maximálně $800\,000\text{ Kč} \cdot (\text{počet měsíců aktuálního oceňovacího období}) / 12$

Změna Fondového kapitálu všech tříd vyvolaná promítnutím v odst. 13.6.1 a 13.6.2 uvedených nákladů a poplatků a případně s nimi související změny daňové povinnosti Fondu vstupuje do stanovení aktuální hodnoty podílových listů dle odst. 12.6.

13.7 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 nemovité 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;

13.8 Další informace k nákladům

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

14 DALŠÍ ÚDAJE NEZBYTNÉ K ZASVĚCENÉMU POSOUZENÍ INVESTICE

14.1 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.

Statut a jeho změny se neuveřejňují; každému podílníkovi jsou k dispozici prostřednictvím Klientského vstupu.

14.2 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.

14.3 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.

14.4 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.

14.5 Informace o rozhodném jazyku Statutu

Statut je vydán pouze v české jazykové verzi.

14.6 Informace o osobě, jejíž název je obsažen v označení Fondu

V označení Fondu není obsažen název ani příznačný prvek názvu právnické osoby, které by ve smyslu ust. § 107 odst. 1 Zákona náleželo právo rozhodovat o tom, kdo bude obhospodařovatelem, administrátorem a depozitářem Fondu, jakož i rozhodovat o změně v osobě tohoto obhospodařovatele, administrátora nebo depozitáře.

14.7 Informace o hlavních právních důsledcích vztahujících se k investorovi Fondu v souvislosti s jeho investicí do Fondu

Investováním 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.

14.8 Kontaktní informace

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

14.9 Základní informace o daňovém režimu

Daňový režim, který se vztahuje na Fond, držbu a převod podílových 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 podílových 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.

14.10 Způsob a četnost uveřejňování zprávy o hospodaření Fondu

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

14.11 Údaje o ČNB – orgánu dohledu

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

14.12 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.

14.13 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. Michal Kusák, Ph.D.

člen představenstva