

Statut

Broker Consulting SICAV, a.s.

Speciální fond kolektivního investování

Účinný od	1.8.2024
-----------	----------

Broker Consulting SICAV, a.s., IČO: 07188935, se sídlem Radlická 751/113e, Praha 5 - Jinonice, PSČ: 158 00, obchodní společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze pod sp. zn. B 23502, vydává podle zák. č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech, ve znění pozdějších právních předpisů (dále jen "Zákon"), tento

**Statut
investičního fondu
(dále jen „Statut“):**

1. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O INVESTIČNÍM FONDU

1.1. Údaje o osobě

Broker Consulting SICAV, a.s., IČO: 07188935, se sídlem Radlická 751/113e, Praha 5 - Jinonice, PSČ: 158 00, obchodní společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze pod sp. zn. B 23502 (dále jen „Fond“).

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

Fond byl zapsán do seznamu vedeného Českou národní bankou podle § 597 Zákona dne 28.5.2018.

1.3. Doba, na kterou je Fond založen

Na dobu neurčitou.

1.4. Údaj, zda je Fond fondem kolektivního investování či fondem kvalifikovaných investorů

Speciální fond kolektivního investování shromažďující peněžní prostředky od veřejnosti (tj. osob uvedených v § 94 odst. 2 Zákona).

1.5. LEI

3157001LQX6IDK5PHR40

1.6. Označení internetové adresy (URL adresa) Fondu

<http://www.investika.cz> - na této internetové adrese lze nalézt údaje, které mají být zveřejňovány akcionářům Fondu, resp. akcionářům jednotlivých podfondů vytvořených Fondem, jako investorům, dle Zákona či Statutu.

<http://www.investika.cz> – na této internetové adrese lze nalézt údaje, které mají být zveřejňovány Fondem, jako obchodní společností, dle zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech, ve znění pozdějších právních předpisů.

1.7. Výše zapisovaného základního kapitálu Fondu

Výše splaceného zapisovaného základního kapitálu k okamžiku vzniku Fondu činí 1.000.000,- Kč (slovy: jeden milion korun českých).

1.8. Datum vzniku

6.6.2018.

1.9. Auditor Fondu

Audit pro Fond zajišťuje auditorská společnost AUDIT ONE, s.r.o., IČO: 09938419, se sídlem Pobřežní 620/3, Karlín, 186 00 Praha 8. Uvedená auditorská společnost je zapsána v seznamu auditorských společností u Komory auditorů České republiky pod č. 604.

Auditor ve vztahu k Fondu provádí auditorskou činnost dle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech, ve znění pozdějších předpisů, jakož i dle dalších obecně závazných právních předpisů.

1.10. Hlavní podpůrce Fondu

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

1.11. Vytváření podfondů a seznam vytvořených podfondů Fondu

Fond je oprávněn vytvářet podfondy. Podfond je účetně a majetkově oddělená část jmění Fondu vytvořená v souladu se stanovami Fondu. O vytvoření podfondů rozhoduje statutární orgán Fondu. Označení podfondu musí obsahovat příznačný prvek obchodní firmy Fondu a slovo „podfond“, popřípadě jinak vyjádřit jeho vlastnost podfondu. Fond zahrnuje do podfondu (podfondů) majetek a dluhy ze své investiční činnosti.

Ke splnění či uspokojení pohledávky věřitele nebo akcionáře za Fondem, vzniklé v souvislosti s vytvořením podfondu, plněním jeho investiční strategie nebo jeho zrušením, lze použít pouze majetek v tomto podfondu.

Náklady vztahující se ke konkrétnímu podfondu jsou hrazeny z majetku tohoto podfondu. Náklady vztahující se k více podfondům jsou hrazeny z majetku těchto podfondů poměrně dle objemu fondového kapitálu jednotlivých podfondů.

Fond vytvořil podfond s názvem

- OK Smart ETF, podfond Broker Consulting SICAV, a.s., který byl do seznamu ČNB zapsán dne 12.6.2018,
- OK Smart Bond, podfond Broker Consulting SICAV, a.s., který byl do seznamu ČNB zapsán dne 25.6.2019.
- OK Smart Equity, podfond Broker Consulting SICAV, a.s., který byl do seznamu ČNB zapsán dne 13.5.2022.

1.12. Historické údaje o Fondu

Od vzniku Fondu do 31.10.2020 vykonávala obhospodařování i administraci Fondu obchodní společnost Conseq Funds investiční společnost, a.s., IČO: 248 37 202, se sídlem Rybná 682/14, Praha 1, PSČ 110 05 (dále jen „Conseq Funds“). Od 1.11.2020 do 31.12.2021 vykonával Conseq Funds činnost již pouze jako administrátor Fondu. Od 1.11.2020 vykonává obhospodařování Fondu Investiční společnost. Od 1.1.2022 vykonává administraci Fondu obchodní společnost INVESTIKA, investiční společnost, a.s. (viz dále údaje o administrátorovi).

Od 1.1.2021 ze zákona byla zrušena funkce statutárního ředitele a statutárním orgánem Fondu se stala správní rada. Jejím jediným členem je obhospodařovatel.

Od 1.8.2024 došlo ke změně depozitáře Fondu a jeho podfondů, když se novým depozitářem namísto České spořitelny, a.s. stala obchodní společnost Conseq Investment Management, a.s.

1.13. Výkladové ustanovení

Jednotlivá ustanovení tohoto Statutu jsou aplikovatelná i na jednotlivé podfondy vytvořené Fondem, pokud ze statutu příslušného podfondu vytvořeného Fondem nebude vyplývat něco jiného. V případě, že je konkrétní záležitost upravena v tomto Statutu a ve statutu příslušného podfondu odlišně, použije se u příslušného podfondu ustanovení uvedené ve statutu příslušného podfondu.

Akcionářem Fondu se v tomto Statutu a jeho přílohách rozumí jak akcionář vlastníci zakladatelské akcie, tak akcionář vlastníci investiční akcie Fondu, resp. příslušného podfondu, pokud není v konkrétním případě uvedeno jinak.

Investorem Fondu se v tomto Statutu a jeho přílohách rozumí akcionář vlastníci investiční akcie Fondu, resp. příslušného podfondu.

2. ÚDAJE O CENNÝCH PAPIRECH FONDU – OBECNÁ USTANOVENÍ A ZAKLADATELSKÉ AKCIE

2.1. Druh

Kmenová akcie (zakladatelská akcie Fondu).

2.2. Přijetí k obchodování nebo registrace na evropském regulovaném trhu nebo přijetí k obchodování v MOS

Zakladatelské akcie Fondu nemohou být v souladu s ust. § 159 odst. 2 Zákona přijaty k obchodování na evropském regulovaném trhu ani na jiném veřejném trhu.

2.3. Forma

Cenný papír (listinný) na jméno.

2.4. Jmenovitá hodnota

Jedná se o kusové akcie, tj. akcie bez jmenovité hodnoty.

2.5. Měna emisního kurzu zakladatelských akcií

Měnou emisního kurzu zakladatelských akcií je CZK.

2.6. Doklad vlastnického práva k zakladatelským akciím Fondu

Zakladatelské akcie jako cenný papír na jméno ve smyslu ustanovení 2.3. Statutu Fondu jsou v držení akcionářů Fondu, kteří zodpovídají za jejich úschovu. Fond vede evidenci majitelů svých zakladatelských akcií v seznamu akcionářů.

2.7. Popis práv spojených se zakladatelskými akciemi Fondu

Osoba, která upsala akcie, je oprávněna vykonávat akcionářská práva v rozsahu upsaných zakladatelských akcií Fondu od okamžiku, kdy byly účinně upsány, i když ještě nenastaly účinky zvýšení zapisovaného základního kapitálu Fondu, ledaže dojde ke zrušení usnesení valné hromady o zvýšení základního kapitálu Fondu anebo soud vysloví neplatnost usnesení valné hromady Fondu o zvýšení zapisovaného základního kapitálu. Tím nejsou dotčena do té doby vykonaná akcionářská práva.

Akcionáři Fondu se podílejí na majetku Fondu v poměru počtu jimi vlastněných zakladatelských akcií Fondu.

Se zakladatelskými akciemi Fondu jsou spojena práva uvedená ve stanovách Fondu. Tím nejsou dotčena případná další práva vyplývající akcionáři Fondu z obecně závazných právních předpisů.

2.8. Popis postupu při úpisu akcií Fondu

Úpis akcií Fondu probíhá v souladu s obecně závaznými právními předpisy, kterými je Fond, jako akciová společnost, vázán, jakož i v souladu s dotčenými ustanoveními Zákona týkajícími se úpisu akcií Fondu.

2.9. Označení místa úpisu a osob poskytující služby související s úpisem

Zakladatelské akcie Fondu se upisují a služby související s úpisem se poskytují v sídle Fondu, kontaktní osobou je statutární orgán Fondu.

2.10. Popis postupu při zvyšování zapisovaného základního kapitálu Fondu

Zvyšování zapisovaného základního kapitálu Fondu je možné peněžitými vklady.

Zakladatelské akcie Fondu jsou vydávány v České republice v souladu s příslušnými obecně závaznými právními předpisy.

Postup zvýšení zapisovaného základního kapitálu Fondu upravují jeho stanovy.

2.11. Agregace jednorázově vydaných zakladatelských akcií

Jednotlivé zakladatelské akcie jednoho akcionáře mohou být nahrazeny hromadnou akcií.

2.12. Informace o stanovách

Stanovy Fondu budou akcionáři či investorovi na jeho žádost poskytnuty postupem dle odstavce 12.3. Statutu.

3. ÚDAJE O OBHOSPODAŘOVATELI

3.1. Údaje o obhospodařovateli

MONECO investiční společnost, a.s., IČO: 09052984, se sídlem Radlická 751/113e, Jinonice, 158 00 Praha 5, obchodní společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze pod sp. zn. B 25207 (dále také jen „Investiční společnost“ nebo „obhospodařovatel“).

3.2. Den vzniku

1.dubna 2020.

3.3. Údaje o rozhodnutí o povolení / o zápisu do seznamu

Rozhodnutí České národní banky sp. zn. S-Sp-2018/00367/CNB/571 ze dne 21. února 2020, jež nabylo právní moci dne 11. března 2020, ve znění pozdějšího rozhodnutí o povolení k výkonu činností odpovídajících investičním službám, na jehož základě byla Investiční společnost zapsána do seznamu vedeného Českou národní bankou podle § 596 písm. a) Zákona.

3.4. Výše základního kapitálu a údaj o jeho splacení

10.000.000,- Kč (slovy: deset milionů korun českých), splaceno 100 % základního kapitálu.

3.5. Údaje o akcionáři

Investiční společnost je stoprocentně vlastněna obchodní společností Broker Consulting Group, SE.

3.6. Seznam vedoucích osob s uvedením jejich funkcí

Ing. Jiří Šindelář, Ph.D., MBA, předseda představenstva;

Ing. Martin Hanzlík, LL.M., člen představenstva;

Petr Hrubý, člen představenstva.

3.7. Údaje o funkcích vedoucích osob vykonávané mimo obhospodařovatele

Vedoucí osoby nevykonávají žádnou hlavní činnost ve vztahu k Fondu mimo Investiční společnost. Mimo Investiční společnost a Fond vykonávají vedoucí osoby tyto činnosti:

Ing. Jiří Šindelář, Ph.D., MBA – předseda představenstva České asociace společností finančního poradenství a zprostředkování, z.s., jednatel MONECO, spol. s r.o.

Ing. Martin Hanzlík, LL.M. – předseda představenstva ALBIXON a.s., jednatel ATRET Consulting s.r.o., jednatel NorthRock s.r.o., člen dozorčí rady ČESKÁ INOVACE, o.p.s., člen správní rady Czech Republic for Finance o.p.s.

Petr Hrubý – předseda dozorčí rady Broker Consulting, a.s., předseda správní rady BC Private Equity, a.s., předseda dozorčí rady MONECO, spol. s r.o., jednatel Broker Development, s.r.o., předseda představenstva Broker Consulting Group, SE a další.

3.8. Údaje o předmětu podnikání

Investiční společnost je oprávněna:

a) přesáhnout rozhodný limit;

b) obhospodařovat

- speciální fondy a
- fondy kvalifikovaných investorů, s výjimkou kvalifikovaných fondů rizikového kapitálu podle článku 3 písm. b) přímo použitelného předpisu Evropské unie upravujícího evropské fondy rizikového kapitálu a kvalifikovaných fondů sociálního podnikání podle článku 3 písm. b) přímo použitelného předpisu Evropské unie upravujícího evropské fondy sociálního podnikání.

c) obhospodařovat majetek zákazníka, jehož součástí je investiční nástroj, na základě volné úvahy v rámci smluvního ujednání (portfolio management) podle § 11 odst. 1 písm. c) Zákona;

d) přijímat a předávat pokyny týkající se investičních nástrojů podle § 11 odst. 1 písm. e) Zákona;

e) poskytovat investiční poradenství týkající se investičních nástrojů podle § 11 odst. 1 písm. f) Zákona.

Investiční společnost není oprávněna provádět administraci investičního fondu nebo zahraničního investičního fondu.

3.9. Údaje o konsolidačním celku

Investiční společnost patří do konsolidačního celku BC Private Equity, a.s.

3.10. *Seznam investičních fondů odlišných od Fondu, jejichž majetek Investiční společnost obhospodařuje*

Investiční společnost obhospodařuje investiční fondy, jejichž aktuální seznam je uveden na internetových stránkách ČNB www.cnb.cz.

3.11. *Umístění kapitálu Investiční společnosti*

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

3.12. *Obhospodařovatel podfondů*

Obhospodařovatelem všech podfondů vytvořených Fondem je Investiční společnost.

4. ÚDAJE O ADMINISTRÁTOROVI FONDU

4.1. *Údaje o osobě administrátora Fondu*

INVESTIKA, investiční společnost, a.s., IČO: 04158911, se sídlem U Zvonařky 291/3, Vinohrady, 120 00 Praha 2, obchodní společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze pod sp. zn. B 20668 (dále také jen „administrátor“).

4.2. *Den vzniku*

11. června 2015.

4.3. *Údaje o rozhodnutí o povolení / o zápisu do seznamu*

Rozhodnutí České národní banky S-Sp-2014/00381/CNB/571 ze dne 5. května 2015, jež nabylo právní moci dne 6. května 2015, ve znění pozdějších rozhodnutí o povolení k výkonu činností odpovídajícím investičním službám a rozhodnutí o změně povolení k činnosti investiční společnosti. Z tohoto důvodu byl administrátor po nabytí účinnosti Zákona zapsán do seznamu vedeného Českou národní bankou podle § 596 písm. a) Zákona.

4.4. *Výše základního kapitálu a údaj o jeho splacení*

12.000.000,- Kč (slovy: dvanáct milionů korun českých), splaceno 100 % základního kapitálu.

4.5. *Údaje o akcionáři*

Administrátor je stoprocentně vlastněn obchodní společností R.E.F.I. INVESTMENTS LIMITED.

4.6. *Seznam vedoucích osob s uvedením jejich funkcí*

Petr Čížek, předseda představenstva

Milan Růžička, místopředseda představenstva

Ivo Šilha, člen představenstva

Jaroslav Kysela, člen představenstva

4.7. *Údaje o funkcích vedoucích osob vykonávané mimo administrátora*

Petr Čížek, předseda představenstva:

- předseda představenstva společnosti IMMOTEL a.s.,
- jednatel společnosti RENTERA Property Consultants s.r.o.,

- člen představenstva společnosti Carolinum Investments a.s.,
- člen představenstva Birdpoint Properties a.s.,
- jednatel Civitas Carolina s.r.o.,
- jednatel Civitas Carolina Art s.r.o.,
- činnost pověřeného zmocněnce společnosti INVESTIKA, investiční společnost, a.s. v případě jí obhospodařovaných investičních fondů nebo obchodních společností, v nichž mají tyto investiční fondy podíl.

Milan Růžička, místopředseda představenstva:

- předseda představenstva společnosti R & R Investment Group, a.s.,
- jednatel společnosti JILEMNICE HOTEL, s.r.o.,
- člen představenstva společnosti RENTERA, a.s.,
- jednatel společnosti EASTREAL, s.r.o.,
- jednatel společnosti INTERLIFE, s.r.o.,
- jednatel společnosti WESTREAL Invest, s.r.o.,
- jednatel společnosti Bellevue Hotel Services, s.r.o.,
- jednatel společnosti Villa Český Krumlov s.r.o.,
- jednatel společnosti Bellevue Suites s.r.o.,
- jednatel společnosti PENFRET s.r.o.,
- činnost pověřeného zmocněnce společnosti INVESTIKA, investiční společnost, a.s. v případě jí obhospodařovaných investičních fondů nebo obchodních společností, v nichž mají tyto investiční fondy podíl.

Ivo Šilha, člen představenstva:

- jednatel Greats advokáti, s.r.o.,
- jednatel Greats advisory, s.r.o.,
- jednatel Greats Compliance, s.r.o.
- jednatel Beraun estate s.r.o.

Jaroslav Kysela, člen představenstva:

- jednatel společnosti BH Natance s.r.o.,
- činnost pověřeného zmocněnce společnosti INVESTIKA, investiční společnost, a.s. v případě jí obhospodařovaných investičních fondů nebo obchodních společností, v nichž mají tyto investiční fondy podíl.

4.8. Údaje o předmětu podnikání

Administrátor je jako investiční společnost oprávněn:

a) přesáhnout rozhodný limit;

b) obhospodařovat

- standardní fondy,
- speciální fondy,
- fondy kvalifikovaných investorů, s výjimkou kvalifikovaných fondů rizikového kapitálu podle článku 3 písm. b) přímo použitelného předpisu Evropské unie upravujícího evropské fondy rizikového kapitálu a kvalifikovaných fondů sociálního podnikání podle článku 3 písm. b) přímo použitelného předpisu Evropské unie upravujícího evropské fondy sociálního podnikání,

c) provádět administraci

- standardních fondů,
- speciálních fondů,

- fondů kvalifikovaných investorů, s výjimkou kvalifikovaných fondů rizikového kapitálu podle článku 3 písm. b) přímo použitelného předpisu Evropské unie upravujícího evropské fondy rizikového kapitálu a kvalifikovaných fondů sociálního podnikání podle článku 3 písm. b) přímo použitelného předpisu Evropské unie upravujícího evropské fondy sociálního podnikání,
- d) vykonávat činnosti odpovídající investičním službám podle § 11 odst. 1 písm. c) až f) Zákona.

4.9. *Rozsah hlavních činností, které administrátor pro Fond vykonává*

Administrátor Fondu zajišťuje veškeré činnosti administrace konkretizované v § 38 Zákona. Kteroukoli z činností administrace 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.

4.10. *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 www.investika.cz.

4.11. *Administrátor podfondů*

Administrátorem všech podfondů vytvořených Fondem je v souladu s ust. § 38 odst. 4 Zákona administrátor.

5. ÚDAJE O POVĚŘENÍ JINÉHO VÝKONEM JEDNOTLIVÉ ČINNOSTI, KTEROU ZAHRNUJE OBHOSPODAŘOVÁNÍ NEBO ADMINISTRACE FONDU (PODFONDU)

5.1. *Pověření jiného výkonem jednotlivé činnosti u obhospodařování Fondu (podfondu)*

Investiční společnost jako obhospodařovatel Fondu pověřila výkonem jednotlivé činnosti související s obhospodařováním Fondu, resp. jednotlivých podfondů:

- vnitřní audit – společnost ASIG CONSULT, s.r.o., se sídlem Varnsdorfská 330/19, Střížkov, 190 00 Praha 9, IČO: 058 00 668,
- compliance – Greats advokáti, s.r.o., se sídlem Národní 973/41, Staré Město, 110 00 Praha 1, IČO: 29127785.

5.2. V případě pověření jiného pak na základě informací obdržených od osoby pověřené výkonem jednotlivé činnosti oznamuje Fond svým akcionářům v elektronické podobě na internetové adrese <http://www.investika.cz/> ve smyslu odst. 12.3. Statutu 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.

5.3. *Pověření jiného výkonem jednotlivé činnosti u administrace Fondu (podfondu)*

Administrátor pověřil výkonem jednotlivé činnosti, kterou zahrnuje administrace Fondu:

- vedení účetnictví – společnost TPA Tax s.r.o., se sídlem Praha 4 - Krč, Antala Staška 2027/79, PSČ 140 00, IČO: 26126851,

- plnění povinností vztahujících se k daním, poplatkům nebo jiným obdobným peněžitým plněním – společnost TPA Tax s.r.o., se sídlem Praha 4 - Krč, Antala Staška 2027/79, PSČ 140 00, IČO: 26126851,
- podpora oceňování majetku a dluhů – společnost TPA Tax s.r.o., se sídlem Praha 4 - Krč, Antala Staška 2027/79, PSČ 140 00, IČO: 26126851,
- vyhotovení a aktualizace výroční zprávy Fondu – Greats advokáti, s.r.o., se sídlem Národní 973/41, Staré Město, 110 00 Praha 1, IČO: 29127785.

6. ÚDAJE O DEPOZITÁŘI

6.1. Údaje o osobě depozitáře

Conseq Investment Management, a.s., se sídlem Rybná 682/14, Staré Město, 110 00 Praha 1, IČO: 26442671.

6.2. Údaj o zápisu do seznamu depozitářů

Depozitář je zapsán do seznamu depozitářů vedeného Českou národní bankou dle ust. § 596 písm. e) Zákona, jako depozitář, 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 Fondu, resp. příslušného podfondu, v souladu s ustanovením § 71 Zákona;
- b) zřizuje, vede a eviduje účty na jméno nebo ve prospěch Fondu, resp. příslušného podfondu, a kontroluje pohyb peněžních prostředků Fondu, resp. příslušného 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, statutem příslušného podfondu a ujednáními depozitářské smlouvy
 - i. byly vydávány a odkupovány investiční akcie Fondu, resp. příslušného podfondu,
 - ii. byla vypočítávána aktuální hodnota investiční akcie Fondu, resp. příslušného podfondu,
 - iii. byl oceňován majetek a dluhy Fondu, resp. příslušného podfondu,
 - iv. byla vyplácena protiplnění z obchodů s majetkem Fondu, resp. příslušného podfondu, v obvyklých lhůtách,
 - v. jsou používány výnosy plynoucí pro Fond, resp. příslušný podfond;
- d) kontroluje, zda příkazy obhospodařovatele Fondu byly provedeny v souladu se Statutem, statutem příslušného podfondu a depozitářskou smlouvou, a to před provedením těchto příkazů, nestanoví-li depozitářská smlouva jinak;
- e) kontroluje stav majetku Fondu, resp. příslušného podfondu, který nelze mít v opatrování nebo v úschově podle ustanovení § 71 Zákona.

V Příkladě, že depozitář způsobí újmu obhospodařovateli Fondu, Fondu, příslušnému podfondu nebo investorovi Fondu, resp. příslušnému podfondu, 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. *Depozitář podfondů*

Depozitářem všech podfondů vytvořených Fondem je v souladu s ust. § 68 Zákona depozitář uvedený v odst. 6.1. Statutu.

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

Depozitář nepověřil žádnou třetí osobu výkonem jednotlivé činnosti depozitáře, není-li ve statutu konkrétního podfondu ve vztahu k výkonu činnosti depozitáře tohoto podfondu stanoveno jinak.

6.6. *Údaje o jednáních depozitářské smlouvy, která umožňují převod nebo další použití majetku Fondu depozitářem*

Depozitářská smlouva neumožňuje převod nebo další použití majetku Fondu, resp. příslušného podfondu, depozitářem, není-li ve statutu konkrétního podfondu ve vztahu k výkonu činnosti depozitáře tohoto podfondu stanoveno jinak.

7. INVESTIČNÍ STRATEGIE

7.1. *Investiční cíl*

Investičním cílem Fondu, resp. jeho jednotlivých podfondů, je dosahovat dlouhodobého zhodnocení svěřených prostředků prostřednictvím dlouhodobých investic umístěných v příslušných podfondech vytvořených Fondem. V této souvislosti nejsou třetími osobami poskytovány žádné záruky za účelem ochrany investorů.

Vzhledem k tomu, že Fond je zároveň oprávněn vytvářet podfondy, může mít každý z vytvořených podfondů vlastní investiční strategii, která je uvedena v samostatném statutu takového vytvořeného podfondu, přičemž v takovém případě bude samostatný statut jednotlivého podfondu Fondu distribuován a jinak zveřejňován pouze investorům investujícím do takového podfondu vytvořeného Fondem. V případě, že vytvořený podfond nebude mít v samostatném statutu podfondu v konkrétním případě určenu odlišnou investiční strategii, použije se i u takového podfondu investiční strategie Fondu uvedená v tomto Statutu.

7.2. *Změny investiční strategie a způsob rozhodování o investicích do majetkových hodnot, které mohou být nabyty do jmění Fondu*

Ke změně investiční strategie Fondu, resp. jeho jednotlivých podfondů, může dojít jen za podmínek stanovených v § 207 Zákona. O investicích Fondu a nakládání s majetkem Fondu, resp. jeho jednotlivých podfondů, rozhoduje investiční výbor obhospodařovatele; tato rozhodnutí musí být vždy v souladu s investiční strategií Fondu uvedenou ve Statutu, potažmo v souladu s investiční strategií příslušného podfondu.

7.3. *Vymezení okruhu investorů, pro které je Fond určen*

Akcie Fondu, resp. akcie příslušných podfondů, jsou určeny pro veřejnost ve smyslu ustanovení § 93 Zákona.

7.4. *Charakteristika typického investora*

Profil typického investora: investor z řad veřejnosti.

Investiční horizont: tři (3) let a více, pokud není uvedeno ve statutu příslušného podfondu jinak.

7.5. *Ověření zkušeností*

Fond, resp. jeho podfondy, jsou určeny pro investory z řad veřejnosti. Investiční horizont i rizikovost jednotlivých podfondů se může lišit. Distributor investičních akcií ověří investiční horizont a rizikový profil zpravidla formou investičního dotazníku.

7.6. *Výše minimální vstupní investice jednoho investora*

Minimální výše vstupní investice jednoho investora může být upravena ve statutu každého podfondu odlišně.

Ve statutu každého podfondu může být rovněž stanovena výše každé následující investice.

7.7. *Minimální hodnota jednotlivého odkupu investiční akcie*

Minimální hodnota jednotlivého odkupu investičních akcií podfondu je upravena statutem příslušného podfondu.

7.8. *Pravidla poskytování informací a údajů*

Informace týkající se Fondu, resp. příslušného podfondu, jehož je investor akcionářem, budou poskytovány investorům do Fondu, resp. příslušného podfondu, v souladu s odstavcem 12.3. Statutu.

7.9. *Zvláštní výhody pro investory*

Fond, ani žádný z jeho podfondů nebude poskytovat žádnou zvláštní výhodu žádnému z investorů do Fondu, resp. příslušného podfondu.

8. RIZIKOVÝ PROFIL

8.1. *Informace o rizikovém profilu*

Před investováním do Fondu, resp. příslušného podfondu, by potenciální investoři měli zvážit možná rizika plynoucí z investování do Fondu, resp. příslušného podfondu.

Investice do Fondu, resp. příslušného podfondu, 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, resp. příslušného podfondu, je určena k dosažení výnosu při jejím alespoň střednědobém držení a není proto vhodná ke krátkodobé spekulaci.

8.2. *Popis všech obecných podstatných rizik*

Uvádí se popis všech podstatných obecných rizik spojených s investováním do Fondu, resp. příslušného podfondu, přičemž specifická rizika spojená zejména s konkrétní investiční strategií a aktivy, do kterých bude Fond, resp. příslušný podfond, investovat, jsou případně uvedena v investiční příloze Statutu, resp. ve statutu příslušného podfondu. V případě, že vytvořený podfond nebude mít v samostatném statutu podfondu v konkrétním případě určená odlišná podstatná specifická rizika, použijí se i u takového podfondu specifická rizika Fondu uvedená v tomto Statutu, resp. v jeho investiční příloze.

a) úvěrové riziko, tj. riziko spojené s případným nedodržením závazků protistrany Fondu

Emitent investičního nástroje v majetku Fondu či protistrana smluvního vztahu (při realizaci konkrétní investice) nedodrží svůj závazek, případně dlužník pohledávky tuto pohledávku včas a v plné výši nesplatí.

b) 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.

Riziko nedostatečné likvidity je relevantní zejména u aktiv, jejichž zpeněžení je obtížné jednak z důvodu nedostatečné poptávky na trhu, z důvodu délky lhůt pro odkup cenných papírů emitovaných investičními fondy, z důvodu povahou aktiva danému delšímu či technicky náročnějšímu způsobu zpeněžení apod. V krajním případě může dojít k situaci, že Podfond nebude schopen vyhovět žádostem o zpětný odkup Investičních akcií, nebo může dojít k pozastavení odkupu Investičních akcií.

c) riziko vypořádání

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

d) tržní riziko

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

e) 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 pak může být umocněno v případě zřízení zajišťovacích mechanismů ve prospěch věřitele Fondu, resp. příslušného podfondu.

f) 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, resp. příslušného podfondu.

g) riziko vyplývající z možnosti vytváření podfondů Fondem

Bez ohledu na skutečnost, že podfondy jsou účetně a majetkově oddělené části jmění Fondu, a bez ohledu na to, že ke splnění či uspokojení pohledávky věřitele či akcionáře za Fondem vzniklé v souvislosti s vytvořením konkrétního podfondu, plněním jeho investiční strategie nebo jeho zrušením lze použít pouze majetek tohoto konkrétního podfondu, nelze zcela vyloučit riziko pokusu nepřípustného zásahu třetích osob do majetku Fondu nebo jednotlivých podfondů v souvislosti s plněním závazků konkrétního podfondu, a to zejména v případě exekuční či insolvenční situace takového konkrétního podfondu.

9. HISTORICKÁ VÝKONNOST

9.1. Informace o historické výkonnosti

Výpočet historické výkonnosti vychází z hodnoty fondového kapitálu Fondu, resp. příslušného podfondu.

Údaje o historické výkonnosti Fondu, resp. příslušného podfondu, budou poskytnuty všem investorům do Fondu, resp. příslušného podfondu, na internetové adrese <http://www.investika.cz> ve smyslu odstavce 12.3. Statutu.

10. ZÁSADY HOSPODAŘENÍ S MAJETKEM, INFORMACE O PODÍLU NA ZISKU

10.1. Účetní období

Účetní období Fondu, resp. příslušného podfondu, je stanoveno od 1. ledna do 31. prosince kalendářního roku.

10.2. Působnost ke schválení účetní závěrky Fondu

Schválení účetní závěrky Fondu, jakož i rozhodnutí o rozdělení zisku nebo jiných výnosů z majetku Fondu, resp. příslušného podfondu, náleží do působnosti valné hromady Fondu, a to za podmínek uvedených ve stanovách Fondu.

10.3. Pravidla a lhůty pro oceňování majetku a dluhů

10.3.1. Stanovení aktuální hodnoty investiční akcie

Aktuální hodnota investiční akcie Fondu, resp. příslušného podfondu, je stanovována z fondového kapitálu Fondu, resp. příslušného podfondu, zjištěného pro příslušné období, pokud ze statutu příslušného podfondu vytvořeného Fondem nebude vyplývat něco jiného. Konkrétní pravidla a lhůty pro oceňování majetku a dluhů jsou upraveny ve Statutu příslušného podfondu.

Údaj o aktuální hodnotě fondového kapitálu a údaj o aktuální hodnotě investičních akcií Fondu, resp. jednotlivých podfondů je uveřejňován na internetových stránkách administrátora.

10.3.2. Oceňování majetku a dluhů

Majetek a dluhy Fondu, resp. příslušného podfondu, se oceňují reálnou hodnotou. Způsob stanovení reálné hodnoty majetku a dluhů Fondu, resp. příslušného podfondu, a způsob stanovení aktuální hodnoty investiční akcie Fondu, resp. příslušného podfondu, stanoví Zákon a prováděcí právní předpis.

V případě náhlé změny okolností ovlivňující cenu investičních aktiv v majetku Fondu, resp. podfondu provede administrátor Fondu bez zbytečného odkladu poté, co se o takovýchto okolnostech dozví, mimořádné ocenění reflektující aktuální okolnosti. Na základě takového mimořádného ocenění provede administrátor Fondu rovněž mimořádné stanovení aktuální hodnoty investiční akcie.

Při přepočtu hodnoty aktiv vedených v cizí měně se použije kurz devizového trhu České národní banky vyhlášený Českou národní bankou a platný v den, ke kterému se přepočet provádí.

10.3.3. Informace o podmínkách, při jejichž splnění administrátor není povinen nahradit škodu způsobenou nesprávným výpočtem aktuální hodnoty investičních akcií

Administrátor není povinen nahradit škodu způsobenou nesprávným výpočtem aktuální hodnoty investičních akcií jednotlivého podfondu Fondu, pokud (i) výše škody je zanedbatelná a účelně vynaložené náklady související s její náhradou by zjevně převýšily výši náhrady, nebo (ii) odchylka od správného výpočtu aktuální hodnoty nepřesahuje 0,5 % hodnoty fondového kapitálu příslušného podfondu. Škodu způsobenou nesprávně provedeným výpočtem aktuální hodnoty může administrátor nahradit z majetku příslušného podfondu, pokud se v důsledku chybného stanovení aktuální hodnoty podfond obohatil, a pouze do výše takového obohacení.

10.4. Způsob použití zisku

Hospodářský výsledek Fondu vzniká jako rozdíl mezi výnosy z majetku Fondu a náklady na zajištění činnosti Fondu, a to bez zahrnutí výsledku hospodaření podfondů.

Výnosy z majetku Fondu, resp. příslušného podfondu, se použijí ke krytí nákladů Fondu, resp. příslušného podfondu, nestanoví-li obecně závazné právní předpisy nebo tento Statut jinak. Pokud hospodaření Fondu, resp. příslušného podfondu, za účetní období skončí ziskem (přebytek výnosů nad náklady Fondu, resp. příslušného podfondu), zisk zpravidla není použit k výplatě podílu na zisku, ale k reinvesticím směřujícím ke zvýšení majetku Fondu, resp. příslušného podfondu, a ke zvýšení hodnoty akciových podílů jednotlivých akcionářů. Pokud hospodaření Fondu, resp. příslušného podfondu, za účetní období skončí ztrátou (převýšení nákladů nad výnosy Fondu, resp. příslušného podfondu), bude vzniklá ztráta hrazena ze zdrojů Fondu, resp. příslušného podfondu. Ke krytí ztráty se přednostně použije nerozdělený zisk Fondu, resp. příslušného podfondu, z minulých let. Nestačí-li tyto prostředky Fondu, resp. příslušného podfondu, ke krytí ztráty, musí být ztráta v roce následujícím po účetním období, ve kterém ztráta vznikla, kryta snížením kapitálového fondu.

Rozhodnutí o schválení účetní závěrky Fondu, jakož i rozhodnutí o rozdělení zisku nebo jiných výnosů z majetku Fondu, resp. příslušného podfondu, náleží do působnosti valné hromady Fondu, a to za podmínek uvedených ve stanovách Fondu.

10.5. Rozhodný den pro výplatu podílu na zisku

Rozhodným dnem pro uplatnění práva na podíl na zisku je den určený v souladu s ust. § 351 a § 405 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích, přičemž dnem rozhodným k účasti na valné hromadě je vždy sedmý den předcházející dni konání valné hromady.

10.6. Lhůta pro výplatu podílu na zisku

Podíl na zisku je splatný do tří měsíců ode dne, kdy bylo valnou hromadou Fondu učiněno rozhodnutí o rozdělení zisku; podíl na zisku placený převodem na účet akcionáře však není splatný dříve než jeden měsíc poté, co akcionář sdělí Fondu číslo bankovního účtu, na nějž má být podíl na zisku zaslán.

10.7. Způsob výplaty podílu na zisku

Podíl na zisku vyplácí Fond na své náklady a nebezpečí pouze bezhotovostním převodem na účet akcionáře uvedený v seznamu akcionářů, a není splatný dříve než jeden měsíc poté, co akcionář sdělí Fondu číslo bankovního účtu, na nějž má být podíl na zisku zaslán.

10.8. Doba, ve které se promlčuje nárok na výplatu podílu na zisku

Právo na výplatu podílu na zisku, o jehož vyplacení bylo rozhodnuto valnou hromadou Fondu, se promlčuje ve v obecné tříleté lhůtě.

10.9. Údaj o způsobu schvalování rozdělení zisku

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

Valná hromada Fondu schvaluje účetní závěrku a hospodářský výsledek Fondu.

S investiční akcií vydanou k příslušnému podfondu je spojeno právo na podíl na zisku jen z hospodaření příslušného podfondu, který valná hromada Fondu schválila k rozdělení. Tento podíl ze zisku se určuje jako poměr investorova podílu k fondovému kapitálu příslušného podfondu.

Se zakladatelskou akcií Fondu a s investiční akcií vydanou k Fondu je spojeno právo na podíl na zisku jen z hospodaření Fondu bez zahrnutí výsledků hospodaření jednotlivých podfondů,

který valná hromada Fondu schválila k rozdělení. Tento podíl ze zisku se určuje jako poměr akcionářova, resp. investorova podílu k fondovému kapitálu Fondu bez zahrnutí fondového kapitálu jednotlivých podfondů.

11. INFORMACE O POPLATCÍCH A NÁKLADECH

11.1. Obecné údaje o poplatcích, nákladech a úplatě spojené s činností Fondu, resp. jeho podfondů

Poplatky, náklady a úplaty třetím osobám na úrovni Fondu jsou souhrnem poplatků, nákladů a úplat třetím osobám hrazených Fondem, jakož i hrazených na účet jednotlivých podfondů vytvořenými Fondem.

Konkrétní údaje o poplatcích a nákladech Fondu, resp. příslušného podfondu, lze nalézt i ve statutu příslušného podfondu.

11.2. Další náklady Fondu, resp. jeho podfondů

Jednotlivým podfondům mohou dále vznikat níže uvedené náklady, které budou hrazeny především z majetku příslušného podfondu.

V případě nákladů, které vznikly společně více podfondům, nebo Fondu, budou tyto náklady hrazeny především z majetku jednotlivých podfondů, a to vždy tak, aby došlo ke spravedlivému rozdělení úhrady mezi jednotlivé podfondy vytvořené Fondem podle konkrétního typu nákladu. Náklady vztahující se ke konkrétnímu podfondu jsou hrazeny z majetku tohoto podfondu. Náklady vztahující se k více podfondům jsou hrazeny z majetku těchto podfondů poměrně dle objemu fondového kapitálu jednotlivých podfondů.

Náklady Fondu či podfondů mohou být zejména:

- a) náklady na vytvoření Fondu a vznik jednotlivých podfondů;
- b) úplata za uložení a správu cenných papírů;
- c) daně;
- d) správní a soudní poplatky;
- e) úroky z přijatých úvěrů a zápůjček podle Zákona;
- f) záporné kurzové rozdíly;
- g) pořizovací cena prodávaného majetku;
- h) bankovní poplatky;
- i) úroky ze směnek použitých k zajištění závazků Fondu, resp. příslušných podfondů;
- j) náklady na pojištění majetku;
- k) výdaje vynaložené na audit účetní závěrky Fondu a na vyhotovení daňového přiznání;
- l) náklady související s pořízením, vlastnictvím, správou či prodejem aktiv majetku Fondu, resp. příslušných podfondů;
- m) náklady na provize a poplatky při zprostředkování realizace transakcí s majetkem Fondu, resp. příslušných podfondů;
- n) náklady na investiční výzkum související s vyhledáním vhodných investičních příležitostí;
- o) náklady na provize a poplatky při zprostředkování realizaci obchodů s majetkovými podíly, případně s jinými podíly nebo právy;
- p) náklady spojené s obchody s investičními nástroji (provize, poplatky organizátorům trhů a obchodníkům s cennými papíry);
- q) odměny za vedení majetkových účtů investičních nástrojů;
- r) náklady související s repo obchody;
- s) náklady z opčních, termínových a dalších derivátových operací;
- t) náklady na provedení znaleckého posudku reálné hodnoty majetku a dluhů Fondu, resp. příslušného podfondu, je-li zpracováván;
- u) příprava účetních podkladů pro Investiční společnost obhospodařující Fond;

- v) výdaje na mzdy a odměny orgánům Fondu;
- w) náklady na právní služby související s činností Fondu, resp. příslušného podfondu,
- x) náklady cizího kapitálu;
- y) náklady výše výslovně neuvedené, které Fond, resp. jednotlivý podfond, Investiční společnost, či administrátor účelně vynaloží v souvislosti se založením a vznikem Fondu či podfondu, existencí Fondu (např. alikvótní část výdajů na audit a vedení účetnictví Fondu, korporačních výdajů Fondu apod., které se rozdělují mezi jednotlivé podfondy) či podfondu, obhospodařováním a administrací Fondu, resp. podfondu.

12. DALŠÍ ÚDAJE NEZBYTNÉ K ZASVĚCENÉMU POSOUZENÍ INVESTICE

12.1. Údaje o Statutu

Změny Statutu, jakož i statutů jednotlivých podfondů vytvořených Fondem, navrhuje a schvaluje představenstvo obhospodařovatele Fondu. O schválených změnách Statutu či statutu kteréhokoli z jeho podfondů informuje administrátor Českou národní banku v souladu s ustanovením § 467 Zákona, přičemž Česká národní banka může v takovém případě postupovat v souladu s ustanovením § 501 Zákona.

Statut a jeho změny se uveřejňují na internetové adrese uvedené v odstavci 1.6. Statutu. Každému akcionáři, resp. upisovateli jsou k dispozici v souladu s ustanovením odstavce 12.3. Statutu.

Ke změně investiční strategie Fondu, resp. podfondu může dojít jen za podmínek stanovených v § 207 Zákona.

12.2. Upozornění

- a) každému upisovateli akcií Fondu, resp. příslušného podfondu, musí být před provedením investice do Fondu, resp. příslušného podfondu, poskytnut bezplatně Statut (případně i statut příslušného podfondu) v aktuálním znění, jakož i údaje dle ustanovení § 241 Zákona;
- b) sdělení klíčových informací, jehož údaje musí být v souladu s údaji obsaženými ve statutu Fondu a příslušného podfondu;
- c) stanovy Fondu nejsou součástí Statutu Fondu ani statutu příslušného podfondu.

12.3. Získání dokumentů

Informace budou poskytovány všem akcionářům, a to v elektronické podobě na internetové adrese uvedené v odstavci 1.6. Statutu.

Výše uvedeným způsobem, tedy v elektronické podobě na výše uvedené adrese, jsou všem akcionářům poskytovány i další Zákonem požadované informace, které nejsou uvedeny ve Statutu, tedy zejména, nikoliv však pouze údaje dle ustanovení § 241 Zákona, a to vždy bez zbytečného odkladu.

Informace a údaje, včetně Statutu a statutu příslušného podfondu, jsou zpřístupněny i potenciálním investorům do Fondu, resp. příslušného podfondu, před uskutečněním jejich investice do Fondu, resp. příslušného podfondu.

12.4. Informace o podmínkách, za kterých může být rozhodnuto o likvidaci, resp. o přeměně Fondu či podfondu

Fond je založen na dobu neurčitou (viz odstavec 1.3. Statutu).

Fond může být zrušen s likvidací

- na základě rozhodnutí valné hromady Fondu,
- z důvodů stanovených Zákonem.

O zrušení Fondu s likvidací bude každý investor informován způsobem dle odst. 12.3. Statutu bez zbytečného odkladu po přijetí tohoto rozhodnutí. O přeměně Fondu bude každý investor informován způsobem dle odst. 12.3. Statutu do 1 měsíce ode dne právní moci rozhodnutí ČNB o povolení přeměny.

S likvidací může být zrušen také podfond Fondu, a to na základě rozhodnutí statutárního orgánu Fondu.

ČNB může také rozhodnout o výmazu Fondu ze seznamu investičních fondů dle § 506a odst. 1 Zákona, např. nevykonává-li Fond svou činnost déle než 6 měsíců, nespĺňuje podmínky dle Zákona, nemá déle než 3 měsíce depozitáře apod.

Fond může být zrušen s likvidací na návrh ČNB také nedosahuje-li jeho fondový kapitál alespoň částky odpovídající 1.250.000,- EUR. Fond se zrušuje s likvidací také v případě, že jeho obhospodařovatel byl zrušen s likvidací, nebo mu zaniklo oprávnění obhospodařovat Fond a ČNB nerozhodla o převodu obhospodařování Fondu na jiného obhospodařovatele, nebo pokud Fond nemá déle než 3 měsíce obhospodařovatele.

Fond, resp. příslušný podfond, může zaniknout také v důsledku přeměny za podmínky rozhodnutí valné hromady Fondu.

Postup zrušení či přeměny Fondu, resp. příslušného podfondu, je upraven Zákonem a zvláštními právními předpisy.

12.5. Informace o hlavních právních důsledcích vztahujících se k investorovi Fondu, resp. příslušného podfondu, v souvislosti s jeho investicí do Fondu, resp. příslušného podfondu

Investováním do Fondu, resp. příslušného podfondu, je v souladu s ustanovením § 641 Zákona dána pravomoc českých soudů, případně i jiných českých úřadů, přičemž vzniklý smluvní vztah se řídí českým právem.

Statut tímto v souladu s ustanovením § 5 odst. 3 Zákona vylučuje použití ustanovení § 1401, § 1415 odst. 1 a § 1432 až 1437 občanského zákoníku (zákon č. 89/2012 Sb.) pro obhospodařování Fondu, resp. příslušného podfondu.

12.6. Kontaktní informace

Dodatečné informace lze v případě potřeby získat v sídle administrátora v pracovní dny od 10 do 16 hodin, případně telefonicky na čísle +420 233 334 990, resp. elektronicky na internetové adrese uvedené v odstavci 1.6. Statutu, či dotazem na adresu elektronické pošty info@investika.cz.

12.7. Základní informace o daňovém režimu

Daňový systém, který se vztahuje na Fond, resp. příslušný podfond, držbu a převod akcií, se řídí zákonem č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů (dále „zákon o dani z příjmů“).

Zákon o dani z příjmů stanoví sazbu daně pro Fond, resp. jeho podfond.

Předmětem daně z příjmů fyzických nebo právnických osob jsou příjmy (výnosy) z prodeje akcií podle příslušných ustanovení zákona o dani z příjmů.

Režim zdanění příjmů nebo zisků jednotlivých investorů/akcionářů závisí na platných daňových předpisech, které nemusí být pro každého investora/akcionáře shodné. V případě nejistoty investora/akcionáře ohledně režimu jeho zdanění se doporučuje využít služeb daňového poradce.

12.8. Způsob a četnost uveřejňování zprávy o hospodaření Fondu

Investorům/akcionářům jsou poskytovány na internetových stránkách administrátora způsobem dle odstavce 12.3. Statutu následující dokumenty a informace:

- administrátor zasílá nejpozději do 4 měsíců po skončení účetního období ČNB výroční zprávu Fondu a jednotlivých podfondů a uveřejňuje je způsobem dle odstavce 12.3. Statutu;
- Administrátor nejpozději do 2 měsíců po uplynutí prvních 6 měsíců účetního období zasílá ČNB v elektronické podobě pololetní zprávu a uveřejňuje ji způsobem dle odstavce 12.3. Statutu;
- Administrátor uveřejňuje bez zbytečného odkladu po uplynutí příslušného období na internetových stránkách administrátora
 - a) nejméně jednou za 2 týdny údaj o aktuální hodnotě fondového kapitálu a údaj o aktuální hodnotě investiční akcie,
 - b) za každý kalendářní měsíc údaj o počtu vydaných a odkoupených investičních akciích a o částkách, za které byly tyto investiční akcie vydány a odkoupeny,
 - c) za každý kalendářní měsíc údaj o struktuře majetku podfondu k poslednímu dni měsíce.
- informace o údajích podle § 241 odst. 1 písm. t) Zákona se uveřejňují způsobem dle odstavce 12.3. Statutu.

12.9. Údaje o ČNB - orgánu dohledu

Česká národní banka, Na Příkopě 28, 115 03 Praha 1, tel.: 224 411 111, www.cnb.cz, info@cnb.cz

12.10. Upozornění

Zápis Fondu, resp. příslušného podfondu, do seznamu vedeného Českou národní bankou, není zárukou návratnosti investice nebo výkonnosti a nemůže vyloučit možnost porušení právních povinností či Statutu, resp. statutu příslušného podfondu, ze strany Fondu, Investiční společnosti, administrátora depozitáře nebo jiné osoby a nezaručuje, že případná škoda způsobená takovým porušením bude uhrazena.

Povolení k činnosti Investiční společnosti a administrátora a výkon dohledu ČNB nejsou zárukou návratnosti investice nebo výkonnosti Fondu, resp. jednotlivých podfondů, nemožou vyloučit možnost porušení právních povinností či Statutu Investiční společnosti, administrátorem, depozitářem nebo jinou osobou a nezaručují, že případná škoda způsobená takovým porušením bude nahrazena.

V Praze dne 31.7.2024

.....
Ing. Jiří Šindelář, Ph.D., MBA
předseda představenstva
MONECO investiční společnost, a.s.
jako obhospodařovatele Fondu

.....
Ing. Martin Hanzlík, LL.M.
člen představenstva
MONECO investiční společnost, a.s.
jako obhospodařovatele Fondu