



STATUT

Fond:

PRIME FUND SICAV a.s.

Datum:

28. 06. 2023

OBSAH

I.	ZÁKLADNÍ USTANOVENÍ	3
1.	Úvodní informace	3
2.	Definice a interpretace	5
II.	ÚDAJE K OSOBÁM	10
3.	Údaje o Fondu	10
4.	Údaje o Obhospodařovateli	11
5.	Údaje o Administrátorovi	13
6.	Údaje o Depozitáři	16
7.	Údaje o Auditorovi.....	17
III.	INVESTOVÁNÍ	18
8.	Investiční cíle a investiční horizont Fondu, resp. Podfondu.....	18
9.	Investiční strategie	18
10.	Limity a rozložení rizika	18
11.	Rizikový profil	19
12.	Investiční rozhodování a investiční výbor Fondu	19
IV.	HOSPODAŘENÍ	21
13.	Zásady hospodaření Fondu, resp. Podfondu	21
14.	Informace o úplatě, nákladech a celkové nákladovosti	24
15.	Základní informace o daňovém systému	27
16.	Vstupní a výstupní poplatky.....	27
V.	AKCIE EMITOVANÉ FONDEM	28
17.	Společná ustanovení k akciím	28
18.	Základní ustanovení k zakladatelským akciím.....	28
19.	Základní ustanovení k investičním akciím	29
20.	Další ustanovení k investičním akciím	30
VI.	ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ	31
21.	Informace o Statutu.....	31
22.	Doplňující informace k Fondu	31
23.	Poskytování informací o hospodaření a základních údajích Fondu.....	32
24.	Platnost a účinnost	33

I. ZÁKLADNÍ USTANOVENÍ

1. Úvodní informace

Níže uvádíme některé základní informace ve vztahu k investici do Fondu, resp. Podfondu. Detailní informace ve vztahu k investici do Podfondu jsou uvedeny ve statutu Podfondu. Upozorňujeme, že níže uvedené informace je nutné vykládat vždy společně s ostatními částmi tohoto Statutu, resp. statutu Podfondu.

Informace	Popis	Článek / odstavec Statutu s detailním popisem
Údaje o Fondu	<u>Identifikace:</u> PRIME FUND SICAV a.s., IČO: 192 06 127, se sídlem Lazarská 11/6, Nové Město, 120 00 Praha 2, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, sp. zn. B 28067.	3
	<u>Internetová adresa:</u> www.tillerfunds.cz , www.versuteis.cz	
Údaje o osobách	<u>Obhospodařovatel:</u> TILLER investiční společnost a.s., IČO: 086 08 733, se sídlem Lazarská 11/6, Nové Město, 120 00 Praha 2. www.tillerfunds.cz	4
	<u>Administrátor:</u> Versute investiční společnost, a.s., IČO: 087 87 131, se sídlem Legerova 578/70, Vinohrady, 120 00 Praha 2. www.versuteis.cz	0
	<u>Depozitář:</u> Česká spořitelna, a.s., IČO: 452 44 782, se sídlem Olbrachtova 1929/62, 140 00 Praha 4. www.csas.cz	6
	<u>Auditor:</u> TPA Audit s.r.o., IČO: 602 03 480, se sídlem Antala Staška 2027/79, Krč, 140 00 Praha 4. www.tpa-group.cz	7

	<p><u>Orgán dohledu:</u></p> <p>Česká národní banka, se sídlem Na Příkopě 28, 115 03 Praha 1. www.cnb.cz</p>	22.8
Podfondy	<p><u>Vytvoření podfondů:</u></p> <p>Fond vytvořil podfond, a to:</p> <ul style="list-style-type: none"> • PRIME, podfond PRIME FUND Tech. 	3.6
	<p><u>Statuty podfondů:</u></p> <p>Ve vztahu ke každému podfondu je vydán statut podfondu, který doplňuje tento Statut Fondu. Úpravu příslušného podfondu je tak nutné vykládat společně na základě tohoto statutu Fondu a statutu příslušného Podfondu.</p>	21
Úplaty a poplatky	<p><u>Úplaty:</u></p> <p>Úplata Obhospodařovateli, Administrátorovi, Depozitáři a ostatním zúčastněným osobám.</p>	14
	<p><u>Poplatky:</u></p> <p>Aplikuje se vstupní (přirážka) i výstupní (srážka) poplatek.</p>	16

2. Definice a interpretace

2.1. Pro účely tohoto Statutu mají dále následující pojmy s velkým počátečním písmenem tento význam:

„Administrátor“	znamená společnost uvedenou v odst. 5.1 níže, která je osobou oprávněnou provádět administraci dle ust. § 38 ZISIF a která vykonává funkci administrátora Fondu na základě smluvního ujednání;
„Akcionář“	znamená akcionáře vlastního zakladatelské akcie Fondu;
„Auditor“	znamená společnost identifikovanou v odst. 7.1 níže, která pro Fond poskytuje auditorské služby;
„CDCP“	znamená Centrální depozitář cenných papírů nebo jeho právní nástupce;
„CZK“ nebo „Kč“	znamená koruny české, zákonnou měnu České republiky;
„ČNB“	znamená Českou národní banku, jejíž kontaktní údaje jsou uvedeny v odst. 22.8 níže;
„Den ocenění“	znamená den, ke kterému se stanovuje hodnota fondového kapitálu Fondu. Nestanoví-li tento Statut dále jinak, rozumí se tímto dnem vždy poslední den kalendářního roku;
„Den připsání peněžní částky na účet Fondu“	znamená den připsání finančních prostředků poukázaných investorem na účet Fondu. Při splnění závazku zápočtem na splatné závazky Fondu dle § 1982 a násl. Občanského zákoníku, resp. § 21 odst. (3) Zákona o obchodních korporacích, je tímto dnem den účinnosti smlouvy o započtení vzájemných pohledávek;
„Depozitář“	znamená společnost identifikovanou v odst. 6.1 níže, která pro Fond vykonává činnost depozitáře;
„Distributor“	znamená osoba disponující příslušným oprávněním podle ZKPT jako např. investiční zprostředkovatel, obchodník s cennými papíry nebo banka;
„Druh investiční akcie“	znamená skupinu investičních akcií, s nimiž jsou spojena stejná zvláštní práva; mezi jednotlivými druhy investičních akcií se některá práva spojená s investiční akcií mohou lišit způsobem, který upravuje Statut;
„EUR“ nebo „Euro“	znamená euro, zákonnou měnu Evropské měnové unie;
„Fond“	znamená společnost identifikovanou v odst. 3.1 níže;
„Investor“	znamená akcionáře vlastního investiční akcie Podfondu;
„Majetek Fondu“	znamená aktiva Fondu;
„Mimořádné ocenění“	má význam uvedený v odst. 13.9 tohoto Statutu;
„Nařízení“	znamená nařízení vlády č. 243/2013 Sb., o investování investičních fondů a o technikách jejich obhospodařování;

„Nemovitost“	znamená každou nemovitou věc ve smyslu § 498 odst. 1 a § 3055 Občanského zákoníku (zejména pozemek, věcné právo k pozemku, právo, které za nemovitost prohlásí zákon a stavba spojená se zemí pevným základem, která se účinností Občanského zákoníku nestala součástí pozemku, na kterém je zřízena);
„Obhospodařovatel“	znamená společnost uvedenou v odst. 4.1 níže, která je osobou oprávněnou obhospodařovat majetek ve smyslu ust. § 5 ZISIF a která vykonává funkci obhospodařovatele Fondu na základě smluvního ujednání;
„Občanský zákoník“	znamená zákon č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, v účinném znění;
„Ovládající osoba“	je osoba, která fakticky nebo právně, přímo nebo nepřímo (prostřednictvím jiné osoby nebo jiných osob) vykonává rozhodující vliv na řízení nebo provozování podniku ovládané osoby; Ovládající osobou je vždy osoba, která: (a) je většinovým společníkem, pokud nedisponuje většinou hlasovacích práv, nebo (b) disponuje většinou hlasovacích práv bez ohledu na velikost svého podílu ve společnosti, nebo (c) disponuje většinou hlasovacích práv na základě dohody uzavřené s jinou osobou, nebo (d) může prosadit jmenování nebo volbu nebo odvolání většiny nebo alespoň poloviny osob, které jsou členy statutárního nebo dozorčího orgánu ovládané osoby; osoby jednající ve shodě, které společně disponují většinou hlasovacích práv v určité osobě, jsou vždy Ovládajícími osobami;
„Ovládaná osoba“	je osoba ve vztahu, ke které je příslušná uvedená osoba v pozici Ovládající osoby;
„Podfond“	znamená podfond vytvořený Fondem (jako akciovou společností s proměnným základním kapitálem) jako účetně a majetkově oddělená část jejího jmění;
„Pracovní den“	znamená kterýkoliv den jiný než sobota nebo neděle, který v České republice není dnem pracovního klidu, a ve který poskytují v České republice komerční banky běžně služby veřejnosti;
„Pravidla distribuce na investiční akcie“	znamená výpočetní předpis Obhospodařovatele „Pravidla distribuce fondového kapitálu z investiční činnosti na investiční akcie“ vztahující se k Fondu, resp. Podfondu v účinném znění;
„Referenční období“	znamená období příslušného kalendářního roku;
„Rozhodné období“	znamená základní období ve vztahu ke kterému se provádí vyhodnocování Fondu, které v obvyklých případech odpovídá čtvrtletí, nestanoví-li tento Statut, případně statut Podfondu mimořádně jinak;

„Smlouva o investici“	znamená smlouvu uzavřenou mezi Fondem a zájemcem o úpis investičních akcií, jejímž předmětem je zejména stanovení práv a povinností smluvních stran při úpisu a odkupu investičních akcií. Tato smlouva může mít formu zejména smlouvy o úpisu a odkupu investičních akcií, smlouvy o závazku úpisu investičních akcií, popř. objednávky či pokynu k úpisu investičních akcií;
„Spřízněná osoba“	znamená ve vztahu k příslušné osobě: (a) osobu, která je ve vztahu k příslušné osobě Ovládanou osobou; (b) osobu, která je ve vztahu k příslušné osobě Ovládající osobou; (c) veškeré další osoby, které jsou Ovládanými osobami osobou dle písm. (b) výše; (d) veškerí členové orgánů osob uvedených výše; (e) veškeré další osoby, které jsou Ovládanými osobami jakoukoliv osobou dle písm. (d) výše;
„Statut“	znamená tento statut Fondu;
„Účast“	znamená majetková účast Fondu v obchodní korporaci ve smyslu Zákona o obchodních korporacích, v obdobných právnických osobách podle zahraničního práva nebo jiných osobách podle českého nebo zahraničního práva, pokud se jedná o účast, která je finančně ocenitelná;
„Vymezené transakce“	znamená transakce a úkony uvedené v odst. 12 tohoto Statutu;
„Zatížení“	znamená zástavní právo, zadržovací právo, opce, předkupní právo, ručení, zajišťovací převod nebo jiná forma zajištění, věcné břemeno, výhrada vlastnického práva, výhrada zpětné koupě, vázání nebo blokace peněžních prostředků, započtení, smluvní pokuta, podřízení závazků nebo jakákoliv jiná právní konstrukce, na jejímž základě má jakákoliv osoba právo k cizí věci nebo cizímu majetku, současnému nebo budoucímu nebo právo na oddělené uspokojení v rámci konkurzu, a to bez ohledu na to, je-li takto zajišťován závazek vlastní nebo cizí, jiné právo třetí strany či omezení výkonu práv vlastníka nebo jakákoli smlouva mající stejný cíl či dopad nebo smlouva, na základě které má být zřízeno kterékoliv z výše uvedených zatížení;
„Základní měna“	znamená CZK a základní měnovou hodnotou se ve smyslu tohoto Statutu rozumí koruny české;
„Zákon“ nebo „ZISIF“	znamená zákon č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech, v účinném znění;
„Zákon o auditorech“	znamená zákon č. 93/2009 Sb., o auditorech, v účinném znění;
„Zákon o daních z příjmů“	znamená zákon č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, v účinném znění;

„Zákon o obchodních korporacích“ nebo
„ZoK“

„Zákon o přeměnách“

„ZPKT“

znamená zákon č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích), v účinném znění;

znamená zákon č. 125/2008 Sb., o přeměnách obchodních společností a družstev, v účinném znění;

znamená zákon č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, v účinném znění.

2.2. Pokud není ve Statutu uvedeno jinak:

- (a) odkazy na články, odstavce a přílohy objevující se v textu tohoto Statutu jsou odkazy na články, odstavce a přílohy tohoto Statutu, není-li uvedeno něco jiného;
- (b) výraz „**tento Článek**“ nebo „**tento Odstavec**“ je považován, není-li uvedeno něco jiného, za odkaz na celý článek nebo odstavec (nikoli pouze pododstavec, odstavec nebo jiné ustanovení);
- (c) definice uvedené v odstavci 2.1 tohoto Statutu se použijí obdobně pro jednotná i množná čísla definovaných pojmů;
- (d) názvy článků a odstavců tohoto Statutu slouží pouze k usnadnění orientace a nijak nevymezují, nemění ani neovlivňují obsah nebo výklad tohoto Statutu;
- (e) odkaz na „**osobu**“ bude vykládán jako odkaz na jakoukoliv fyzickou nebo právnickou osobu (včetně státu) nebo jakékoliv sdružení těchto osob bez ohledu na skutečnost, zda takové sdružení má či nemá právní subjektivitu; pojem bude vykládán tak, že zahrnuje veškeré jejich právní nástupce a případné postupníky;
- (f) vyjádření „**písemně**“ zahrnuje jakoukoliv komunikace učiněnou prostřednictvím dopisu, e-mailu nebo faxu, avšak v žádném případě prostřednictvím telefonní služby krátkých textových zpráv („sms“) nebo jiného podobného sdělovacího prostředku v jakékoliv aplikaci (např. WhatsApp, Viber, Facebook apod.);
- (g) odkaz na zákon, právní předpis, statut, zakladatelský dokument nebo jiné nařízení je odkazem na (i) zákon, právní předpis, statut, zakladatelský dokument a jiné nařízení v platném a účinném znění včetně veškerých dodatků a doplňků a (ii) jakýkoliv zákon, právní předpis, statut, zakladatelský dokument nebo jiné nařízení, které takový zákon, právní předpis, statut, zakladatelský dokument nebo jiné nařízení v průběhu času nahradí;
- (h) je-li v tomto Statutu užíván výraz „**včetně**“ nebo „**zejména**“, položka nebo položky za takovým výrazem následující představují demonstrativní a nikoliv taxativní výčet položek daného druhu;
- (i) vytvoří-li Fond Podfond, pak Statut tvoří se statutem Podfondu vzájemně se doplňující celek, ustanovení Statutu jsou proto aplikovatelná i na Podfond a vice versa, nevyplývá-li z kontextu něco jiného. Ustanovení statutu Podfondu mají přednost před ustanoveními Statutu;
- (j) vytvoří-li Fond Podfond, pak jednání, sdělení či obdobný právní nebo faktický krok Fondu ve vztahu k investiční části Fondu a jednání, sdělení či obdobný právní nebo faktický krok Podfondu popsany v tomto Statutu bude představovat jednání, sdělení či obdobný právní nebo faktický krok Fondu jménem a na účet konkrétního Podfondu, nevyplývá-li z kontextu něco jiného.

II. ÚDAJE K OSOBÁM

3. Údaje o Fondu

3.1. Identifikace Fondu:

(a) Název:	PRIME FUND SICAV a.s.
(b) Sídlo:	Lazarská 11/6, Nové Město, 120 00 Praha 2
(c) Identifikační číslo:	192 06 127
(d) Zápis v rejstříku:	obchodní rejstřík vedený Městským soudem v Praze, sp. zn. B 28067
(e) Internetová stránka:	www.tillerfunds.cz , www.versuteis.cz

3.2. Založení a existence Fondu

- (a) Fond vznikl zápisem do obchodního rejstříku dne 31. 03. 2023.
- (b) Fond byl založen na dobu neurčitou.
- (c) Výše zapisovaného základního kapitálu činí 10.000,- Kč (slovy: deset tisíc korun českých). Ke dni vydání Statutu bylo splaceno 100 % zapisovaného základního kapitálu.

3.3. Zápis v seznamu investičních fondů a typ investičního fondu

- (a) Fond byl zapsán do seznamu investičních fondů s právní osobností vedeného ČNB dle ust. § 597 Zákona dne 27. 03. 2023.
- (b) Fond je fondem kvalifikovaných investorů, jehož účelem je shromažďování peněžních prostředků nebo penězi ocenitelných věcí od více kvalifikovaných investorů (tj. osob uvedených v § 272 Zákona), které jsou následně investovány v souladu s investiční strategií uvedenou ve Statutu (resp. statutu Podfondu).
- (c) Investice do Fondu mohou být veřejně nabízeny.

3.4. Označení internetové adresy (URL adresa) Fondu

Internetová adresa dle právních předpisů (na této internetové adrese lze nalézt údaje, které mají být zveřejňovány Investorům Fondu, resp. Investorům Podfondu) a internetová adresa dle ZoK (na této internetové adrese lze nalézt údaje, které mají být zveřejňovány Fondem jako obchodní korporací dle ZoK) je uvedena výše v ust. 3.1(e).

3.5. Osoby Fondu:

(a) Obhospodařovatel:	Obhospodařovatel (viz článek 4 Statutu)
(b) Administrátor:	Administrátor (viz článek 5 Statutu)
(c) Depozitář:	Depozitář (viz článek 6 Statutu)
(d) Auditor:	Auditor (viz článek 7 Statutu)

(e) Hlavní podpůrce:	Fond nemá hlavního podpůrce ve smyslu ustanovení § 85 a násl. Zákona.
----------------------	---

3.6. Seznam vytvořených podfondů Fondu

Fond může vytvářet podfondy jako účetně a majetkově oddělené části jmění Fondu, ke kterým Fond vydává investiční akcie. Každý podfond může mít vlastní investiční strategii. Investiční strategie Podfondu je vymezena ve statutu příslušného Podfondu.

Fond vytvořil následující Podfondy:

- (a) PRIME, podfond PRIME FUND Tech.

Aktuální seznam Podfondů Fondu je uveden na internetových stránkách ČNB a internetové stránce Obhospodařovatele uvedené v ust. 4.1(e).

3.7. Historické údaje

Fond zatím neviduje žádné historické údaje.

4. Údaje o Obhospodařovateli

4.1. Identifikace Obhospodařovatele:

(a) Název:	TILLER investiční společnost a.s.
(b) Sídlo:	Lazarská 11/6, Nové Město, 120 00 Praha 2
(c) Identifikační číslo:	086 08 733
(d) Zápis v rejstříku:	obchodní rejstřík vedený Městským soudem v Praze, sp. zn. B 24795
(e) Internetová stránka:	www.tillerfunds.cz

4.2. Založení a existence Obhospodařovatele

- (a) Obhospodařovatel vznikl zápisem do obchodního rejstříku dne 15. 10. 2019.
- (b) Obhospodařovatel byl založen na dobu neurčitou.
- (c) Základní kapitál Obhospodařovatele činí 4.000.000,- Kč (slovy: čtyři miliony korun českých) a je plně splacen.

4.3. Zápis v seznamu investičních společností a typ investiční společnosti

- (a) Obhospodařovatel získal povolení ke své činnosti na základě rozhodnutí ČNB č.j.: 2019/098167/CNB/570/S-Sp-2018/00344/CNB/571 ze dne 17. 9. 2019.
- (b) Obhospodařovatel byl zapsán do seznamu investičních společností vedeného ČNB dle ust. § 596 písm. a) Zákona.

- (c) Obhospodařovatel se dle ust. § 479 odst. 1 ve spojení s § 485 odst. 1 ZISIF považuje za investiční společnost, která je oprávněna přesáhnout rozhodný limit, a je oprávněna k obhospodařování investičních fondů v rozsahu dle povolení ČNB.
- (d) Obhospodařovatel provádí obhospodařování investičních fondů, jejichž aktuální seznam je uveden na internetových stránkách ČNB a internetové stránce Obhospodařovatele uvedené výše v ust. 4.1(e).
- (e) Kapitál Obhospodařovatele je umístěn v souladu s ust. § 32 Zákona do likvidní majetkové hodnoty, přičemž kapitál Obhospodařovatele převyšuje minimální výši kapitálu dle ust. § 29 odst. 1 Zákona.

4.4. Vedoucí osoby Obhospodařovatele:

Osoba	Pozice
Ing. Dušan Klimeš, MSc.	předseda představenstva a výkonný ředitel
Mgr. Ing. Marek Joch	člen představenstva a finanční ředitel

Vedoucí osoby nevykonávají žádnou hlavní činnost ve vztahu k Fondu mimo činnosti pro Obhospodařovatele či Administrátora.

4.5. Hlavní činnosti Obhospodařovatele ve vztahu k Fondu, resp. Podfondu

- (a) Obhospodařovatel je jediným členem statutárního orgánu Fondu v souladu s § 9 odst. 1 a 2 Zákona; Obhospodařovatel zmocní bez zbytečného odkladu fyzickou osobu, která splňuje požadavky a předpoklady pro výkon funkce stanovené Zákonem pro samotného člena voleného orgánu, aby ji v orgánu zastupovala.
- (b) Obhospodařovatel spravuje majetek Fondu, resp. Podfondu včetně provádění investic a divestic.

4.6. Obhospodařovatel Podfondu

Obhospodařovatelem Podfondu je Obhospodařovatel.

4.7. Údaje o pověření jiného výkonem jednotlivé činnosti, kterou zahrnuje obhospodařování

- (a) Ve smyslu Zákona lze jiného pověřit výkonem jakékoli činnosti, kterou zahrnuje obhospodařování Fondu, resp. Podfondu zajistí-li Obhospodařovatel splnění podmínek stanovených Zákonem. Pověřením jiného výkonem jednotlivé činnosti zůstává ve vztahu ke třetím osobám nedotčena povinnost Obhospodařovatele nahradit újmu vzniklou porušením jeho povinnosti stanovené platnými právními předpisy a Statutem.
- (b) Obhospodařování majetku Fondu, resp. Podfondu je aktuálně prováděno pouze Obhospodařovatelem a není, ani z části, svěřeno jiné osobě;
- (c) Obhospodařovatel do budoucna nevyklučuje svěřením činností, které jsou obvykle součástí obhospodařování, třetí osobě za podmínek stanovených Zákonem.

5. Údaje o Administrátorovi

5.1. Identifikace Administrátora:

(a) Název:	Versute investiční společnost, a.s.
(b) Sídlo:	Legerova 578/70, Vinohrady, 120 00 Praha 2
(c) Identifikační číslo:	087 87 131
(d) Zápis v rejstříku:	obchodní rejstřík vedený Městským soudem v Praze, sp. zn. B 24994
(e) Internetová stránka:	www.versuteis.cz

5.2. Založení a existence Administrátora

- (a) Administrátor vznikl zápisem do obchodního rejstříku dne 18. 12. 2019.
- (b) Administrátor byl založen na dobu neurčitou.
- (c) Základní kapitál Administrátora činí 5.000.000,- Kč (slovy: pět milionů korun českých) a je plně splacen.

5.3. Zápis v seznamu investičních společností a typ investiční společnosti

- (a) Administrátor získal povolení ke své činnosti na základě rozhodnutí ČNB č.j.: 2022/051008/CNB/570 ze dne 10. 6. 2022.
- (b) Administrátor byl zapsán do seznamu investičních společností vedeného ČNB dle ust. § 596 písm. a) Zákona.
- (c) Administrátor se dle ust. § 642 odst. 3 ZISIF považuje za investiční společnost, která je oprávněna přesáhnout rozhodný limit, a je oprávněna k obhospodařování a administraci investičních fondů v rozsahu dle povolení ČNB.
- (d) Administrátor provádí administraci investičních fondů, jejichž aktuální seznam je uveden na internetových stránkách ČNB a internetové stránce Administrátora uvedené výše v ust. 5.1(e).
- (e) Kapitál Administrátora je umístěn v souladu s ust. § 32 Zákona do likvidní majetkové hodnoty, přičemž kapitál Administrátora převyšuje minimální výši kapitálu dle ust. § 29 odst. 1 Zákona.

5.4. Vedoucí osoby Administrátora:

Osoba	Pozice
Ing. Luděk Palata	předseda představenstva
Ing. Pavel Borovička	člen představenstva
Ing. Michal Bečvář	člen představenstva

Vedoucí osoby nevykonávají žádnou hlavní činnost ve vztahu k Fondu mimo činnosti pro Administrátora či Obhospodařovatele.

5.5. Hlavní činnosti Administrátora ve vztahu k Fondu, resp. Podfondu:

- (a) vedení účetnictví Fondu, resp. Podfondu,
- (b) poskytování právních služeb,
- (c) compliance a vnitřní audit,
- (d) vyřizování stížností a reklamací Investorů,
- (e) oceňování majetku a dluhů Fondu, resp. Podfondu v rozsahu stanoveném čl. 13 tohoto Statutu,
- (f) výpočet aktuální hodnoty investičních akcií Fondu, resp. Podfondu,
- (g) zajišťování plnění povinností vztahujících se k daním, poplatkům nebo jiným obdobným peněžitým plněním,
- (h) vedení seznamu vlastníků cenných papírů a zaknihovaných cenných papírů vydávaných Fondem,
- (i) rozdělování a vyplácení výnosů z Majetku Fondu, resp. Podfondu,
- (j) zajišťování vydávání investičních akcií a odkupování investičních akcií vydávaných Fondem,
- (k) vyhotovení a aktualizace výroční zprávy Fondu, resp. Podfondu,
- (l) vyhotovení a aktualizace sdělení klíčových informací tohoto Fondu, resp. Podfondu,
- (m) vyhotovení propagačního sdělení Fondu, resp. Podfondu,
- (n) uveřejňování, zpřístupňování a poskytování údajů a dokumentů Akcionářům, Investorům a jiným osobám,
- (o) oznamování údajů a poskytování dokumentů ČNB nebo orgánu dohledu jiného členského státu,
- (p) výkon jiné činnosti související s hospodařením s hodnotami v Majetku Fondu, resp. Podfondu,
- (q) rozdělování a vyplácení peněžitých plnění v souvislosti se zrušením Fondu, resp. Podfondu,
- (r) vedení evidence o vydávání a odkupování akcií vydávaných Fondem,

- (s) vykonávání nebo obstarávání úschovy cenných papírů a vedení evidence zaknihovaných cenných papírů vydávaných Fondem nebo nabízení investic do Fondu, resp. Podfondu,
- (t) další činnosti přímo související s činnostmi uvedenými v písmenech (a) až (s),
- (u) plnění povinností vyplývajících z právních předpisů v oblasti AML/CFT,
- (v) vyhodnocení vhodnosti a přiměřenosti investice do Podfondu pro zájemce o investování do Podfondu v rozsahu stanoveném ZISIF.

5.6. Administrátor Podfondu

Administrátorem Podfondu je Administrátor.

5.7. Údaje o pověření jiného výkonem jednotlivé činnosti, kterou zahrnuje administrace

- (a) Ve smyslu Zákona lze jiného pověřit výkonem jakékoli činnosti, kterou zahrnuje administrace Fondu, resp. Podfondu zajistí-li Administrátor splnění podmínek stanovených Zákonem. Pověřením jiného výkonem jednotlivé činnosti zůstává ve vztahu ke třetím osobám nedotčena povinnost Administrátora nahradit újmu vzniklou porušením jeho povinnosti stanovené platnými právními předpisy a Statutem.
- (b) Administrace majetku Fondu, resp. Podfondu je aktuálně prováděna z části Administrátorem, a z části svěřena jiné osobě.

Administrátor pověřil výkonem jednotlivé činnosti související s administrací Fondu, resp. Podfondu v souladu s § 59 odst. 3 ZISIF následujícího poskytovatele, který zajišťuje (i) vedení účetnictví Fondu, resp. Podfondu a (ii) zajišťování plnění povinností vztahujících se k daním, poplatkům nebo jiným obdobným peněžitým plněním, tj. vymezené činnosti dle § 38 odst. 1 písm. a) a g) ZISIF. Poskytovatelem je společnost K-FIN Accounting, s.r.o., IČO: 242 18 821, se sídlem Lazarská 11/6, Nové Město, 120 00 Praha 2, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová značka C 189750.

Administrátor pověřil výkonem jednotlivé činnosti související s administrací Fondu, resp. Podfondu v souladu s § 59 odst. 3 ZISIF následujícího poskytovatele, který zajišťuje vedení evidence zaknihovaných cenných papírů emitovaných k Podfondu, tj. vymezené činnosti dle § 38 odst. 2 písm. a) ZISIF. Poskytovatelem je společnost CYRRUS, a.s., IČO: 639 07 020, se sídlem Veveří 3163/111, Žabovřesky, 616 00 Brno, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, spisová značka B 3800.

- (c) Administrátor do budoucna nevyklučuje svěřené činnosti, které jsou obvykle součástí administrace, třetí osobě za podmínek stanovených Zákonem.

6. Údaje o Depozitáři

6.1. Identifikace Depozitáře:

(a)	Název:	Česká spořitelna, a.s.
(b)	Sídlo:	Olbrachtova 1929/62, 140 00 Praha 4
(c)	Identifikační číslo:	452 44 782
(d)	Zápis v rejstříku:	obchodní rejstřík vedený Městským soudem v Praze, sp. zn. B 1171
(e)	Internetová stránka:	www.csas.cz

6.2. Zápis v seznamu depozitářů a základní práva a povinnosti

- (a) Depozitář je zapsán do seznamu depozitářů vedeného ČNB, a to konkrétně pro výkon činnosti depozitáře pro standardní fondy, speciální fondy a fondy kvalifikovaných investorů.
- (b) Depozitářská smlouva neumožňuje převod nebo další použití majetku Fondu, resp. Podfondu Depozitářem, není-li ve statutu konkrétního Podfondu stanoveno jinak.
- (c) V případě, že Depozitář způsobí újmu Obhospodařovateli, Fondu, Podfondu, Akcionáři nebo Investorovi, v důsledku porušení své povinnosti stanovené nebo sjednané pro výkon jeho činnosti jako depozitáře, je povinen ji nahradit, přičemž této povinnosti se zproští pouze v případě, kdy prokáže, že újmu nezavinil ani z nedbalosti.

6.3. Hlavní činnosti Depozitáře ve vztahu k Fondu

- (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, statutem Podfondu a ujednáními depozitářské smlouvy:
- (d) byly vydávány a odkupovány investiční akcie,
- (e) byla vypočítávána aktuální hodnota investiční akcie,
- (f) byl oceňován majetek a dluhy Fondu, resp. Podfondu,
- (g) byla vyplácena protiplnění z obchodů s majetkem Fondu, resp. Podfondu v obvyklých lhůtách,
- (h) jsou používány výnosy plynoucí pro Fond, resp. Podfond,
- (i) provádí příkazy Obhospodařovatele v souladu se Statutem, statutem Podfondu a depozitářskou smlouvou.

6.4. Depozitář Podfondu

Depozitářem Podfondu je Depozitář.

7. Údaje o Auditorovi

7.1. Identifikace Auditora:

(a) Název:	TPA Audit s.r.o.
(b) Sídlo:	Antala Staška 2027/79, Krč, 140 00 Praha 4
(c) Identifikační číslo:	602 03 480
(d) Zápis v rejstříku:	obchodní rejstřík vedený Městským soudem v Praze, sp. zn. C 25463
(e) Internetová stránka:	www.tpa-group.cz

7.2. Zápis v seznamu auditorů

- (a) Auditor je zapsán do seznamu auditorů vedeného Komorou auditorů České republiky pod č. 080.

7.3. Hlavní činnosti Auditora ve vztahu k Fondu:

- (a) ověření účetní závěrky Fondu dle § 187 Zákona;
(b) vydání výroku k souladu výroční zprávy Fondu s jeho účetní závěrkou dle § 292 Zákona.

7.4. Auditor Podfondu

Auditorem Podfondu je Auditor.

III. INVESTOVÁNÍ

8. Investiční cíle a investiční horizont Fondu, resp. Podfondu

- 8.1. Investičním cílem Fondu, resp. Podfondu je zhodnocování prostředků vložených Investory prostřednictvím investic umístěných do Fondu, resp. Podfondu, které jsou alokovány zejména do Účastí a financování těchto Účastí, jakož i do investičních aktiv ve formě veřejně obchodovatelných i privátních investičních cenných papírů, finančních derivátů, repo obchodů, atd.
- 8.2. Investice do Fondu, resp. Podfondu je určena pouze pro kvalifikované investory ve smyslu ust. § 272 ZISIF se zkušenostmi v oblasti investování do veřejně obchodovatelných i privátních investičních cenných papírů, finančních derivátů, jakož i do Účastí se střednědobým a dlouhodobým časovým horizontem investic akceptující zvýšené tržní a kreditní riziko a riziko vysoké koncentrace jednotlivých složek Majetku, přičemž:
- (a) investice je vhodná pro investory, kteří upřednostňují takovou míru rizika, aby dosáhli ve střednědobém a dlouhodobém horizontu zhodnocení investovaných prostředků převyšující zhodnocení standardních nástrojů peněžního trhu;
 - (b) doporučený investiční horizont Fondu, resp. Podfondu je minimálně 4 roky, pokud není ve statutu konkrétního Podfondu uvedeno jinak, kdy investor by měl být schopen akceptovat i delší období negativního vývoje hodnoty akcie Fondu, resp. Podfondu.
 - (c) Fond, resp. Podfond je proto vhodný pro investory, kteří si mohou dovolit odložit investovaný kapitál na 4 a více let, neboť vzhledem k charakteru aktiv, které mají nižší likviditu, vyžaduje čas v řádu několika let.
- 8.3. Fond, resp. Podfond může použít dosažený zisk a jiné vlastní zdroje k výplatě dividend, určí-li tak valná hromada Fondu a Obhospodařovatel.
- 8.4. O změnách Statutu a statutu Podfondu týkajících se investičních cílů Fondu, resp. Podfondu vydává předchozí stanovisko investiční výbor a rozhoduje valná hromada Fondu. O ostatních změnách statutů (pokud se takové změny netýkají investičních cílů) a aktualizacích informací obsažených ve statutech rozhoduje Obhospodařovatel.

9. Investiční strategie

- 9.1. Vzhledem k tomu, že Fond vytvořil Podfondy a každý Podfond může mít vlastní investiční strategii, je investiční strategie Podfondu vymezena ve statutu příslušného Podfondu.

10. Limity a rozložení rizika

- 10.1. Vzhledem k tomu, že Fond vytvořil Podfondy a každý Podfond může mít vlastní investiční limity a způsob rozložení rizika, jsou investiční limity a způsoby rozložení rizika Podfondu vymezeny ve statutu příslušného Podfondu.

11. Rizikový profil

- 11.1. Vzhledem k tomu, že Fond vytvořil Podfondy a každý Podfond může mít vlastní rizikový profil, je rizikový profil Podfondu popsán ve statutu příslušného Podfondu.
- 11.2. Nad výše uvedené, Fond upozorňuje, že investování může přinášet zvýšené riziko, ačkoliv Fond, resp. Podfond investuje v souladu s principy stanovenými Statutem, resp. statuty jednotlivých Podfondů a právními předpisy. Fond upozorňuje zejména na rizika spojená s uvedenými investicemi tak, jak jsou uvedena v rizikovém profilu Fondu, resp. Podfondu.
- 11.3. Fond, resp. Podfond není tzv. zajištěným fondem, tj. návratnost investice ani její části nebo výnos z této investice nejsou zajištěny. V souvislosti s činností Fondu, resp. Podfondu nebudou Investorům za účelem jejich ochrany poskytovány žádné záruky ze strany třetích osob.

12. Investiční rozhodování a investiční výbor Fondu

- 12.1. Zřizuje se investiční výbor Fondu, který má 2 (dva) členy a je poradním orgánem Fondu. Členy investičního výboru jmenuje a odvolává dozorčí rada Fondu. O jednotlivých investicích, divesticích a jiných krocích rozhoduje Obhospodařovatel, přičemž v případě, kdy se jedná o Vymezené transakce (jak jsou definovány v odst. 0 níže), je Obhospodařovatel povinen vyžádat si předchozí stanovisko investičního výboru Fondu. Bez předchozího vyjádření investičního výboru Fondu není Obhospodařovatel oprávněn příslušnou Vymezenou transakci realizovat. Pokud investiční výbor nerozhodne o svém stanovisku do 10 (deseti) Pracovních dní od okamžiku, kdy mu daná Vymezená transakce byla předložena, má se za to, že investiční výbor v poslední den uvedené lhůty rozhodl tak, že daná Vymezená transakce byla schválena a investiční výbor podporuje navrženou transakci. V případě, že investiční výbor schválí transakci s podmínkami, může Obhospodařovatel danou Vymezenou transakci realizovat za schválených podmínek, v opačném případě může Vymezenou transakci realizovat za splnění níže uvedených podmínek jako by Vymezená transakce nebyla schválena.
- 12.2. Obhospodařovatel není stanoviskem investičního výboru vázán a je oprávněn rozhodnout o Vymezených transakcích i při negativním stanovisku investičního výboru, pokud tím není porušen jakýkoli obecně závazný právní předpis, Statut nebo porušena povinnost odborné péče Obhospodařovatele. Obhospodařovatel je však povinen ve svých rozhodnutích zohlednit stanovisko investičního výboru. Obhospodařovatel je vždy povinen vyčkat stanoviska investičního výboru. Pokud bude Obhospodařovatel Vymezenou transakci realizovat bez souhlasu investičního výboru, nebo při nesplnění podmínek stanovených investičním výborem, musí o tomto být investiční výbor informován alespoň 10 (deset) Pracovních dní před realizací Vymezené transakce a Obhospodařovatel musí takový postup řádně písemně odůvodnit a toto odůvodnění ve stejné lhůtě sdělit členům investičního výboru.

- 12.3. Investiční výbor vydává stanoviska k níže uvedeným investičním příležitostem, úkonům, právním jednáním a/nebo jejich změnám, které hodlá představenstvo činit či realizovat (dále jen „**Vymezené transakce**“):
- (a) nabytí, zatížení jakýmkoliv Zajištěním a zcizení Majetku Fondu, resp. Podfondu v celkové hodnotě přesahující částku 500.000,- Kč (slovy: pět set tisíc korun českých);
 - (b) přijetí a/nebo poskytnutí úvěrů či zápůjčky, včetně jiného zřízení dluhového financování či změny stávajícího dluhového financování v celkové hodnotě přesahující částku 500.000,- Kč (slovy: pět set tisíc korun českých);
 - (c) uskutečnění procesu přeměny Fondu, resp. Podfondu nebo dceřiné společnosti;
 - (d) změna statutu Fondu či kteréhokoliv Podfondu týkající se investičních cílů a strategie Fondu;
 - (e) jakékoli úpravy, změny, či doplnění kterékoliv z výše uvedených transakcí.
- 12.4. K přijetí stanoviska investičního výboru k Vymezeným transakcím se vyžaduje vždy 100 % hlasů všech členů investičního výboru; hlasování per rollam i ve formě emailové zprávy je možné. Stanovisko je buď (i) ano, podporujeme navrhovanou transakci nebo (ii) ano, podporujeme navrhovanou transakci za následujících podmínek nebo (iii) ne, nepodporujeme navrhovanou transakci.

IV. HOSPODAŘENÍ

13. Zásady hospodaření Fondu, resp. Podfondu

- 13.1. Fond může vytvářet Podfondy jako účetně a majetkově oddělené části svého jmění, do kterých Fond zahrnuje majetek a dluhy ze své investiční činnosti. Pokud Fond nevytváří Podfondy, musí účetně a majetkově oddělovat majetek a dluhy ze své investiční činnosti od svého ostatního jmění. Ostatní jmění Fondu je vždy účetně a majetkově odděleno a neovlivňuje investiční jmění Fondu či Podfondu.
- 13.2. Ke splnění či uspokojení pohledávky věřitele nebo Investora za Fondem, která vznikla v souvislosti s jeho investiční činností nebo s jeho zrušením, lze použít pouze majetek z této investiční činnosti, resp. majetek příslušného Podfondu. Majetek z investiční činnosti Fondu, resp. majetek příslušného Podfondu nelze použít ke splnění dluhu, který není dluhem z investiční činnosti Fondu, resp. příslušného Podfondu.
- 13.3. Účetním obdobím Fondu, resp. Podfondu je stanoveno období od 1. ledna do 31. prosince kalendářního roku, není-li ve statutu jednotlivého Podfondu určeno jinak; případné změny průběhu účetního období v souvislosti s přeměnou uskutečňovanou podle právních předpisů upravujících přeměny společností tím nejsou vyloučeny. Schválení účetní závěrky Fondu, resp. Podfondů náleží do působnosti valné hromady Fondu.
- 13.4. Majetek a dluhy Fondu, resp. Podfondu se oceňují reálnou hodnotou ke dni, k němuž se vypočítává hodnota investiční akcie Fondu, resp. Podfondu. Reálnou hodnotu majetku a dluhů Fondu, resp. Podfondů (resp. jeho jednotlivých majetkových hodnot) stanovuje:
- (a) Administrátor za podmínek dle § 194 a § 195 Zákona; a/nebo
 - (b) nezávislý znalec.
- 13.5. Reálnou hodnotou cenných papírů vydávaných investičním fondem nebo srovnatelným zahraničním fondem, který je otevřeným investičním fondem, je hodnota cenného papírů vyhlášená administrátorem takového investičního fondu pro den, ke kterému se stanovuje aktuální hodnota investiční akcie Fondu. V případě, že administrátor pro takový den hodnotu cenného papírů nevyhlašuje, použije se pro ocenění hodnota cenného papíru vyhlášená administrátorem investičního fondu nebo srovnatelného zahraničního fondu pro nejbližší předcházející den. V případě, že administrátor investičního fondu nebo srovnatelného zahraničního fondu nevyhlásí hodnotu cenného papírů do 20 (dvaceti) dní po dni, ke kterému se stanovuje aktuální hodnota investiční akcie Fondu, použije se pro ocenění poslední známá hodnota cenného papírů vyhlášená administrátorem investičního fondu nebo srovnatelného zahraničního fondu anebo hodnota stanovená Administrátorem modelovým výpočtem, který zohledňuje charakteristiku cenných papírů a odhad vývoje hodnoty podkladových aktiv investičního fondu nebo srovnatelného zahraničního fondu. Administrátor je oprávněn lhůtu dle předchozí věty prodloužit až na 90 (devadesát) dní nebo rozhodnout o jiném vhodném způsobu stanovení reálné hodnoty takových cenných papírů.

- 13.6. Reálnou hodnotu Účasti v Majetku Fondu, resp. Podfondu, včetně reálné hodnoty cenných papírů vydávaných investičním fondem nebo srovnatelným zahraničním fondem, který je uzavřeným investičním fondem, je Administrátor oprávněn stanovit také s využitím nezávislého znaleckého stanovení reálné hodnoty hlavních majetkových hodnot v majetku oceňované Účasti anebo společnosti, na které má oceňovaná Účast přímou anebo nepřímou účast.
- 13.7. Reálná hodnota Nemovitostí a Účastí v Majetku Fondu, resp. Podfondu, včetně reálné hodnoty cenných papírů vydávaných investičním fondem nebo srovnatelným zahraničním fondem, který je uzavřeným investičním fondem, je stanovena vždy minimálně ke konci každého kalendářního roku, přičemž takto určená hodnota se považuje za reálnou hodnotu Nemovitostí a Účastí pro období od posledního dne kalendářního roku do dne předcházejícímu dni dalšího stanovení reálné hodnoty Nemovitostí a Účastí, tj. do dne předcházejícího datu:
- (a) Mimořádného ocenění dle odst. 13.9 tohoto Statutu; anebo
 - (b) ocenění ke konci následujícího kalendářního roku.
- 13.8. Administrátor zajistí externí znalecké ocenění hodnoty Nemovitosti v případě nabytí anebo pozbytí vlastnického práva k Nemovitosti za podmínek stanovených Zákonem. Tímto oceněním hodnoty Nemovitosti je Obhospodařovatel i Administrátor vázán.
- 13.9. V případě náhlé změny okolností ovlivňujících cenu aktiva anebo aktiv v majetku Fondu, resp. Podfondu provede Administrátor ocenění reflektující aktuální okolnosti ovlivňující cenu Majetku Fondu, resp. Podfondu („**Mimořádné ocenění**“). Na základě Mimořádného ocenění provede Administrátor rovněž mimořádné stanovení aktuální hodnoty investiční akcie, kterou spolu s datem Mimořádného ocenění bezodkladně zašle všem Investorům.
- 13.10. Obhospodařovatel minimálně jednou ročně stanoví míru využití pákového efektu v souladu s čl. 6 až 11 nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) č. 231/2013, kterým se doplňuje směrnice Evropského parlamentu a Rady 2011/61/EU, pokud jde o výjimky, obecné podmínky provozování činnosti, Depozitáře, pákový efekt, transparentnost a dohled, ve znění pozdějších předpisů.
- 13.11. Při přepočtu hodnoty aktiv vedených v cizí měně se použije kurz devizového trhu ČNB vyhlášený ČNB a platný v den, ke kterému se přepočet provádí.
- 13.12. Práva podílet se na zisku a na likvidačním zůstatku, jakož i další majetková práva spojená s akciemi Fondu, resp. Podfondu, se vztahují vždy jen k majetku a dluhům připadajícím na daný druh akcií, tj. ve vztahu k investičním akciím k majetku a dluhům z investiční činnosti Fondu, resp. Podfondu a ve vztahu k zakladatelským akciím k majetku a dluhům z ostatní činnosti Fondu.

13.13. Použití zisku z investiční činnosti:

- (a) Hospodářský výsledek Fondu, resp. Podfondu z jeho investiční činnosti vzniká jako rozdíl mezi výnosy z investičních činností vykonávaných Fondem, resp. Podfondem a náklady na zajištění investiční činnosti Fondu, resp. Podfondu.
- (b) Výnosy z majetku z investiční činnosti Fondu, resp. Podfondu se použijí ke krytí nákladů, nestanoví-li obecně závazné právní předpisy, tento Statut, resp. statut jednotlivého Podfondu nebo stanovы Fondu jinak. Pokud hospodaření Fondu, resp. podfondu za účetní období skončí ziskem z investiční činnosti (přebytek výnosů nad náklady Fondu, resp. Podfondu z investiční činnosti), nemusí být zisk použit k výplatě podílu na zisku, ale může se použít k reinvesticím směřujícím ke zvýšení majetku z investiční činnosti Fondu, resp. Podfondu a ke zvýšení hodnoty jednotlivých investičních akcií. Pokud hospodaření Fondu, resp. Podfondu za účetní období skončí ztrátou z investiční činnosti (převýšení nákladů nad výnosy Fondu, resp. Podfondu z investiční činnosti), bude vzniklá ztráta hrazena ze zdrojů Fondu, resp. Podfondu z investiční činnosti. Ke krytí ztráty se přednostně použije nerozdělený zisk z investiční činnosti z minulých let.
- (c) V souladu s ustanovením výše může valná hromada Fondu rozhodnout o tom, že Investorům bude vyplacen podíl na zisku. Podílem na zisku Investorů je dividenda. Podíl u investičních akcií na dividendě odpovídá poměru na fondovém kapitálu připadajícímu na investiční akcie daného druhu. Tento poměr je vyhodnocován čtvrtletně a zohledňuje se v aktuální hodnotě příslušné investiční akcie za rozhodné období.
- (d) Rozhodným dnem pro uplatnění práva na dividendu je den určený k takovému účelu stanovami Fondu, resp. valnou hromadou Fondu. Tento den nesmí předcházet dni konání valné hromady Fondu, která rozhodla o výplatě dividendy a nesmí následovat po dnu splatnosti dividendy. Dividenda je splatná nejpozději do tří měsíců ode dne, kdy bylo přijato usnesení valné hromady Fondu o rozdělení zisku z investiční činnosti. O splatnosti dividend a tantiém rozhodne valná hromada Fondu usnesením o rozdělení zisku z investiční činnosti. Pokud valná hromada Fondu v usnesení splatnost a místo výplaty neupraví, platí zákonná úprava.
- (e) Valná hromada Fondu může stanovit svým rozhodnutím kritéria pro vznik nároku členů statutárního a/nebo kontrolního orgánu na výplatu tantiém.

Výše uvedený postup se použije obdobně pro použití zisku, který vznikl z ostatního jmění. Právo na zisk, který vznikl z ostatního jmění Fondu je součástí fondového kapitálu připadajícího na zakladatelské akcie. Podíl zakladatelské akcie na dividendě odpovídá poměru na fondovém kapitálu připadajícímu na zakladatelské akcie.

13.14. Fond, resp. Podfond je oprávněn vydávat dluhopisy.

14. Informace o úplatě, nákladech a celkové nákladovosti

- 14.1. Úplata Obhospodařovatele za výkon činnosti obhospodařovatele je hrazena z majetku souvisejícího s investiční činností Fondu, resp. Podfondu přičemž:
- (a) Obhospodařovatel má nárok na celkovou úplatu alespoň ve výši 50.000,- Kč (slovy: padesát tisíc korun českých) za každý započatý kalendářní měsíc obhospodařování.
 - (b) Konkrétní výše úplaty Obhospodařovatele je stanovena ve smlouvě o výkonu funkce uzavřená mezi Obhospodařovatelem a Fondem, přičemž tato výše úplaty musí být schválena ze strany valné hromady Fondu.
 - (c) Obhospodařovatel je oprávněn si účtovat měsíční zálohu na úplatu, a to ve výši stanovené smlouvou o výkonu funkce a není-li záloha ve smlouvě stanovena, ve výši odpovídající 1/12 z 80 % úplaty za poslední Referenční období ve vztahu, ke kterému je vypočtena celková úplata, jinak aktuálně předpokládané úplaty za Referenční období.
- 14.2. Úplata Administrátora za výkon činnosti administrátora je hrazena z majetku souvisejícího s investiční činností Fondu, resp. Podfondu přičemž:
- (a) Administrátor má nárok na celkovou úplatu alespoň ve výši 50.000,- Kč (slovy: padesát tisíc korun českých) za každý započatý kalendářní měsíc administrace.
 - (b) Konkrétní výše úplaty Administrátora je stanovena ve smlouvě o administraci uzavřená mezi Administrátorem a Fondem, přičemž tato výše úplaty musí být schválena ze strany valné hromady Fondu.
 - (c) Administrátor je oprávněn si účtovat měsíční zálohu na úplatu, a to ve výši stanovené smlouvou o administraci a není-li záloha ve smlouvě stanovena, ve výši odpovídající 1/12 z 80 % úplaty za poslední Referenční období ve vztahu, ke kterému je vypočtena celková úplata, jinak aktuálně předpokládané úplaty za Referenční období.
- 14.3. Úplata Depozitáře za výkon činnosti depozitáře je hrazena z majetku souvisejícího s investiční činností Fondu, resp. Podfondu přičemž:
- (a) Maximální výše úplaty Depozitáře za období kalendářního měsíce je stanovena z Majetku Fondu, resp. každého Podfondu k danému kalendářnímu měsíci následovně:
 - (i) měsíčně úplata činí 40.000,- Kč (slovy: čtyřicet tisíc korun českých) bez DPH, pokud Majetek Fondu, resp. Podfondu nepřesáhne 500.000.000,- Kč (slovy: pět set milionů korun českých).
 - (b) Konkrétní výše úplaty Depozitáře bude stanovena v depozitářské smlouvě uzavřené mezi Depozitářem a Obhospodařovatelem.
- 14.4. Úplata Obhospodařovatele, Administrátora ani Depozitáře neobsahuje další náklady související s obhospodařováním a administrací Majetku Fondu, resp. Podfondu.

- 14.5. Dalšími náklady, které vznikají, nebo mohou vznikat v souvislosti s obhospodařováním Fondu, resp. Podfondu a prováděním administrace, hrazené z Majetku Fondu, resp. Podfondu souvisejícího s investiční činností jsou zejména:
- (a) náklady vznikající v souvislosti s pořízením, správou a zpeněžením majetkových hodnot, do kterých Fond, resp. Podfond dle svého statutu investuje, (zejména náklady na analýzy, studie, due diligence, audit, znalecký posudek, zprostředkovatelské poplatky a prémie atp.),
 - (b) náklady spojené se správou, opravami a zhodnocováním majetku,
 - (c) náklady na nabízení investic do Fondu, resp. Podfondu (fundraising),
 - (d) náklady spojené s investiční činností Fondu, resp. Podfondu,
 - (e) odměny zaměstnanců a členů orgánů Fondu, resp. Podfondu,
 - (f) úroky z úvěrů a zápůjček přijatých v souvislosti s obhospodařováním Majetku Fondu, resp. Podfondu,
 - (g) záporné kurzové rozdíly,
 - (h) úroky z dluhopisů vydaných Fondem, resp. Podfondem,
 - (i) poplatky za vedení účtů a nakládání s finančními prostředky souvisejícími s investiční činností Fondu, resp. Podfondu,
 - (j) úplata za úschovu cenných papírů anebo zaknihovaných cenných papírů v Majetku Fondu, resp. Podfondu, nebo emitovaných k Fondu, resp. Podfondu,
 - (k) poplatky za měnovou konverzi,
 - (l) náklady na pojištění Majetku Fondu, resp. Podfondu,
 - (m) náklady na nástroje ke snížení rizik, zajištění hodnoty Majetku Fondu, resp. Podfondu,
 - (n) náklady na likvidaci Fondu, resp. Podfondu,
 - (o) náklady spojené s přeměnou Fondu,
 - (p) náklady na audit Fondu, resp. Podfondu,
 - (q) náklady na právní služby,
 - (r) náklady na ustanovení a činnost výboru odborníků a nezávislých znalců,
 - (s) notářské, soudní a správní poplatky a daně.
 - (t) náklady na konání valných hromad Fondu, resp. Podfondu,
 - (u) náklady na marketing, propagaci, public relations,
 - (v) náklady na úřední překlady do cizích jazyků,
 - (w) další náklady spojené s investičními příležitostmi, včetně přiměřených nákladů na nedokončené investiční příležitosti,
 - (x) náklady na založení Fondu, resp. Podfondu,

- (y) náklady související s přijetím investičních akcií Fondu, resp. Podfondu k obchodování na regulovaném trhu,
 - (z) úplata CDCP a jiným obdobným registrům cenných papírů za evidenci a vedení evidence cenných papírů Fondu, resp. Podfondu,
 - (aa) náklady v rámci řešení mimořádných, nouzových a krizových situací,
 - (bb) a další účelně vynaložené náklady v souvislosti s obhospodařováním a administrací Fondu, resp. Podfondu.
- 14.6. Úplata za nabízení a zprostředkování investic do Podfondu a/nebo za vedení evidence zaknihovaných cenných papírů emitovaných k Podfondu je upravena v příslušné třístranné smlouvě mezi Fondem, Administrátorem a Distributorem, ve které je sjednána samostatná výše odměny, zvláštní způsob výpočtu a/nebo úhrady odměny, je hrazena z Majetku Podfondu.
- 14.7. Náklady, které vznikají, nebo mohou vznikat v souvislosti s majetkem nesouvisejícím s investiční činností Fondu lze hradit pouze z Majetku Fondu, který nesouvisí s investiční činností Fondu, resp. Podfondu.
- 14.8. Náklady, které vznikají nebo mohou vznikat v souvislosti s obhospodařováním Fondu, resp. Podfondu a prováděním administrace (mimo náklady na investice samotné, auditora, oceňovatele a nabízení investic), hrazené z Majetku Fondu, resp. Podfondu souvisejícího s investiční činností nepřesáhnou ročně 5 % průměrné hodnoty aktiv Fondu, resp. Podfondu, avšak budou vždy alespoň ve výši minimálních měsíčních poplatků pro Obhospodařovatele, Administrátora a Depozitáře, jak jsou uvedeny v tomto Statutu, vynásobených počtem měsíců v roce, kdy jsou Fondu, resp. Podfondu služby poskytovány.
- 14.9. Všechny náklady a poplatky přiřaditelné konkrétnímu Podfondu nebo investiční části Fondu budou alokovány přímo k tomuto Podfondu nebo k investiční části Fondu. Všechny náklady a poplatky, které nelze přímo přiřadit určitému Podfondu budou rovnoměrně rozděleny do Podfondů nebo do investiční části Fondu v poměru k jejich fondovému kapitálu nebo jiným spravedlivým a transparentním způsobem, který bude respektovat zájmy Akcionářů a Investorů.

15. Základní informace o daňovém systému

- 15.1. Informace obsažené v tomto představují pouze základní přehled v obecné rovině, kdy zdanění aplikující se na konkrétní osobu se může v jednotlivých případech lišit. Pro posouzení aplikace konkrétních ustanovení daňových předpisů je vhodné se obrátit na daňového poradce.
- 15.2. Zdanění příjmů Fondu, resp. Podfondu upravuje Zákon o daních z příjmů, kdy sazba daně z příjmů Fondu, resp. Podfondu je stanovena v souladu s § 21 Zákona o daních z příjmů.
- 15.3. Zákon o daních z příjmů rovněž upravuje zdanění příjmů nebo zisků plynoucích z držby nebo převodu investičních akcií. Režim zdanění příjmů nebo zisků investorů závisí na platných a účinných daňových předpisech v okamžiku jejich dosažení a nemusí být pro každého investora shodný. V případě investorů, daňových nerezidentů, se režim zdanění kromě Zákona o daních z příjmů řídí navíc příslušnými mezinárodními smlouvami o zamezení dvojímu zdanění. Pro informaci o daňových dopadech investice do Fondu, resp. Podfondu pro konkrétního investora proto, i s ohledem na časté změny daňové legislativy, doporučujeme kontaktovat svého daňového poradce.
- 15.4. Dividenda vyplácená Fondem, resp. Podfondem v obecné rovině podléhá zdanění 15 % srážkovou daní. Sazba srážkové daně může být omezena mezinárodní smlouvou o zamezení dvojího zdanění, kterou je Česká republika vázána. Před výplatou dividendy proto může být Fondem požadován průkaz daňového domicilu příjemce – zahraničního investora Fondu, resp. Podfondu. Dividendy vyplácené právnické osobě mohou být osvobozeny od zdanění, pokud jsou splněny podmínky stanovené právními předpisy, zejména tehdy, když je akcionář daňovým rezidentem členského státu Evropské unie, popřípadě Švýcarska, podléhající dani z příjmů právnických osob, vlastní alespoň 10 % podíl na kapitálu Fondu, resp. Podfondu, právní forma akcionáře odpovídá formám popsaných v příloze příslušné směrnici Evropských společenství (v ČR se jedná o tyto právní formy: akciová společnost, společnost s ručením omezeným nebo družstvo) a vlastní minimální požadovanou účast nejméně 12 (dvanáct) měsíců, přičemž tato podmínka může být splněna i dodatečně.
- 15.5. Příjem z prodeje akcií Fondu, resp. Podfondu může být v případech stanovených v Zákoně o daních z příjmů osvobozen od daně. Plynou-li příjmy z prodeje akcií Fondu, resp. Podfondu daňovému nerezidentu v České republice, je v případech stanovených obecně závazným právním předpisem český kupující povinen srazit z kupní ceny zajištění daně z příjmů ve výši podle platných právních předpisů.

16. Vstupní a výstupní poplatky

- 16.1. Investorovi mohou být účtovány při uskutečnění investice, nebo před vyplacením investice jednorázové poplatky; vzhledem k tomu, že Fond vytvořil Podfondy a každý Podfond může mít jinou strukturu vstupních a výstupních poplatků, jsou vstupní a výstupní poplatky (a jejich případná aplikace) vymezeny ve statutu příslušného Podfondu.

V. AKCIE EMITOVANÉ FONDEM

17. Společná ustanovení k akciím

- 17.1. Fond vydává zakladatelské akcie k Fondu a investiční akcie k Podfondu.
- 17.2. Zakladatelské akcie nejsou přijaty k obchodování na evropském regulovaném trhu. Investiční akcie mohou být přijaty k obchodování na evropském regulovaném trhu.
- 17.3. Akcionáři a Investoři Fondu mají veškerá práva spojená s příslušným druhem akcie Fondu, která jim udělují tento Statut, resp. statut Podfondu, stanovy Fondu, Zákon o obchodních korporacích a ZISIF.
- 17.4. Pravidla a podmínky převodu zakladatelských a investičních akcií jsou upraveny ve stanovách Fondu.

18. Základní ustanovení k zakladatelským akciím

- 18.1. Zapisovaný základní kapitál Fondu je rozvržen na 100 (sto) kusů zakladatelských akcií, přičemž každá z nich představuje stejný podíl na zapisovaném základním kapitálu.
- 18.2. Zakladatelské akcie mají podobu listinného cenného papíru a jsou vydány ve formě na jméno a mohou být na žádost Akcionáře a v souladu se stanovami Fondu nahrazeny hromadnou listinou.
- 18.3. Hodnota zakladatelských akcií je vyjádřena v českých korunách (CZK).
- 18.4. Vlastníci zakladatelských akcií Fondu se zapisují do seznamu akcionářů. Do seznamu akcionářů se zapisují údaje požadované ust. § 264 Zákona o obchodních korporacích.
- 18.5. Se zakladatelskou akcií:
 - (a) jsou spojena práva stanovená stanovami Fondu a použitelnými právními předpisy, zejména je se zakladatelskou akcií spojeno právo Akcionáře jako spolčníka podílet se podle Zákona o obchodních korporacích, tohoto Statutu a stanov Fondu na řízení Fondu, jeho zisku a na likvidačním zůstatku při zrušení Fondu s likvidací. Toto právo na podíl na zisku a na likvidačním zůstatku vzniká pouze z ostatního jmění, tj. z hospodaření Fondu s majetkem, který není součástí majetku z investiční činnosti (ze zapisovaného základního kapitálu);
 - (b) není spojeno právo na její odkoupení na účet Fondu ani jiné zvláštní právo.
- 18.6. Zakladatelskými akciemi zůstávají v případě úpisu i ty zakladatelské akcie, které upsala jiná osoba než vlastník zakladatelských akcií, neboť žádný z těchto vlastníků nevyužil svého předkupního práva podle ust. § 160 ZISIF a stanov Fondu, a rovněž zakladatelské akcie, které nabyla jiná osoba než vlastník zakladatelských akcií, neboť žádný z těchto vlastníků nevyužil svého přednostního práva na úpis nových zakladatelských akcií za podmínek uvedených v ust. § 161 ZISIF a stanovách Fondu.

19. Základní ustanovení k investičním akciím

- 19.1. Investiční akcie jsou vydávány v zaknihované podobě, nestanoví-li stanovы fondu nebo nerozhodne-li statutární orgán ve vztahu k investičním akciím, že mají být vydávány jako listinné cenné papíry. Investiční akcie jsou vydávány vždy k jednotlivým podfondům, vytváří-li fond podfondy.
- 19.2. Investiční akcie lze vydat na základě veřejné výzvy, případně výzvy vůči konkrétním investorům, umožňují-li to právní předpisy.
- 19.3. Hodnota investičních akcií je vyjádřena podle konkrétního Druhu investiční akcie v měně buď v českých korunách (CZK).
- 19.4. Investiční akcie jsou vedeny v evidenci zaknihovaných cenných papírů podle ZPKT, která nahrazuje ve smyslu § 264 Zákona o obchodních korporacích v souladu se stanovami seznam akcionářů, nevyplývá-li ze stanov nebo nerozhodne-li statutární orgán ve vztahu k investičním akciím, že mají být vydávány jako listinné cenné papíry. Do příslušné evidence se zapisují veškeré údaje požadované právními předpisy, zejména údaje uvedené v ust. § 264 Zákona o obchodních korporacích.
- 19.5. S investiční akcií:
- (a) je spojeno zejména právo na její odkoupení na žádost jejího vlastníka na účet Fondu, resp. příslušného Podfondu;
 - (b) není spojeno hlasovací právo, nestanoví-li obecně závazný právní předpis nebo stanovы Fondu něco jiného. S investiční akcií není spojeno právo Investora jako společníka podílet se podle Zákona o obchodních korporacích, tohoto Statutu, resp. statutu Podfondu a stanov Fondu na řízení Fondu, avšak je s ní spojeno právo Investora podílet se podle Zákona, tohoto Statutu, resp. statutu Podfondu a stanov Fondu na zisku Fondu a na likvidačním zůstatku při zrušení Fondu, resp. Podfondu s likvidací. Toto právo na podíl na zisku a na likvidačním zůstatku vzniká pouze z hospodaření Fondu s majetkem, který vznikl z investiční činnosti, resp. z hospodaření Podfondu, tedy z fondového kapitálu, který připadá na investiční akcie.
- 19.6. Investiční akcie odkoupením ze strany Fondu, resp. Podfondu zanikají.
- 19.7. Investoři se podílejí na fondovém kapitálu Fondu, resp. Podfondu dle pravidel stanovených tímto Statutem, resp. statutem Podfondu, stanovami Fondu, Zákonem a Zákonem o obchodních korporacích. Na každý druh emitovaných investičních akcií připadá určitá část fondového kapitálu. Veškeré emitované investiční akcie určitého druhu představují stejný podíl na příslušné části fondového kapitálu připadajícího na daný druh investičních akcií, není-li výslovně stanoveno v tomto Statutu, resp. statutu Podfondu jinak.

19.8. Práva spojená s investičními akciemi lze vykonávat ode dne, kdy byly tyto investiční akcie vydány. Není-li investiční akcie vydána, nezasílá se osobě, která tyto investiční akcie upsala pozvánka na valnou hromadu. Dojde-li v období mezi splacením emisního kurzu investičních akcií a vydáním těchto investičních akcií osobě, která tyto investiční akcie upsala, ke změně práv spojených s upsanými investičními akciemi, má tato osoba právo ve lhůtě 10 (deset) Pracovních dní odstoupit od Smlouvy o investici, a to výlučně v rozsahu úpisu investičních akcií, jejichž emisní kurz splatila, ale které nebyly dosud vydány; jinak právo na odstoupení zaniká. Lhůta pro odstoupení začíná běžet dnem, kdy je Administrátorem osobě, která investiční akcie upsala, doručeno nové úplně znění stanov obsahující změnu práv spojených s investičními akciemi, které taková osoba upsala. Právo na odstoupení musí být uplatněno v souladu s pravidly uvedenými ve stanovách Fondu; k právu na odstoupení uplatněnému v rozporu s těmito podmínkami se nepřihlíží. Dojde-li v období mezi splacením emisního kurzu investičních akcií a rozhodným dnem pro konání valné hromady Fondu k vydání příslušných investičních akcií, zašle Administrátor bezodkladně osobě, která investiční akcie upsala, a která neobdržela pozvánku na valnou hromadu z jiného důvodu, dodatečně pozvánku na valnou hromadu.

20. Další ustanovení k investičním akciím

20.1. Vzhledem k tomu, že Fond vytvořil Podfondy a každý Podfond vydává své investiční akcie vztahující se k danému Podfondu, jsou další záležitosti týkající se investičních akcií Fondu, resp. Podfondu (jako např. otázky vydávání a odkupování či vykupování investičních akcií či pozastavení vydávání a odkupování investičních akcií) upraveny ve statutu příslušného Podfondu.

VI. ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ

21. Informace o Statutu

- 21.1. Údaje uvedené ve Statutu Fondu a statutech příslušných Podfondů jsou průběžně aktualizovány.
- 21.2. K rozhodování o změnách Statutu Fondu, resp. statutů Podfondů je v souladu se ZISIF a stanovami Fondu příslušný Obhospodařovatel, vyjma změn týkajících se investičních cílů Fondu, resp. Podfondů kdy o změnách Statutu týkajících se investičních cílů Fondu, resp. Podfondu rozhoduje valná hromada Fondu.
- 21.3. Změna Statutu, resp. statutu Podfondů nepodléhá schválení ČNB.
- 21.4. Každému upisovateli akcií musí být:
- (a) před uzavřením Smlouvy o investici nabídnuty bezúplatně na požádání stanovy Fondu v aktuálním znění, a
 - (b) poskytnut bezúplatně na požádání Statut Fondu, resp. statut příslušného Podfondu v aktuálním znění a poslední výroční zpráva.
- 21.5. Každý upisovatel může výše uvedené dokumenty získat v listinné podobě v sídle Administrátora.

22. Doplnující informace k Fondu

- 22.1. Ve vztahu k zániku Fondu se uvádí následující:
- (a) Fond může být zrušen:
 - (i) rozhodnutím valné hromady Fondu,
 - (ii) rozhodnutím soudu.
 - (b) Fondu může zaniknout také v důsledku přeměny, ať již fúzí či rozdělením.
 - (c) Na zrušení Fondu s likvidací se vztahují některá zvláštní ustanovení Zákona.
- 22.2. Návrh na jmenování likvidátora schvaluje valná hromada Fondu. Toto usnesení valné hromady je Fond povinen doručit Obhospodařovateli a Administrátorovi bez zbytečného odkladu.
- 22.3. Akcionář má právo na podíl na likvidačním zůstatku Fondu.
- 22.4. Investor má právo na podíl na likvidačním zůstatku příslušného Podfondu.
- 22.5. Postup při zrušení nebo přeměně Fondu jakožto i práva Akcionářů a Investorů při zrušení nebo přeměně Fondu se řídí obecně závaznými právními předpisy, a to zejména Zákonem, Zákonem o obchodních korporacích a Zákonem o přeměnách, a dále stanovami.
- 22.6. Dodatečné informace je možné v případě potřeby získat v sídle Administrátora v době vymezené pro styk s veřejností.

- 22.7. Pro řešení sporů ze smlouvy v souvislosti s investicí investora do Fondu jsou příslušné soudy České republiky, není-li smlouvou nebo kogentním ustanovením právního předpisu stanoveno jinak. Rozhodné právo pro smluvní závazkový vztah v souvislosti s investicí investora do Fondu je právní řád České republiky, není-li smlouvou nebo kogentním ustanovením právního předpisu stanoveno jinak.
- 22.8. Orgánem dohledu Fondu je ČNB, se sídlem Na Příkopě 28, Praha 1, PSČ 115 03, tel.: 800 160 170, e-mail: podatelna@cnb.cz, internetová adresa: <http://www.cnb.cz>.
- 22.9. Obhospodařovatel upozorňuje investory, že zápis v seznamu investičních fondů vedeném ČNB a výkon dohledu ČNB nejsou zárukou návratnosti investice nebo výkonnosti Fondu, nemohou vyloučit možnost porušení právních povinností nebo Statutu, resp. statutu Podfondu Fondem, Obhospodařovatelem, Administrátorem, Depozitářem nebo jinou osobou a nezaručují, že případná škoda způsobená takovým porušením bude nahrazena.

23. Poskytování informací o hospodaření a základních údajích Fondu

- 23.1. Administrátor je povinen nejpozději do 4 měsíců po skončení účetního období zaslat ČNB výroční zprávu Fondu, resp. Podfondů. Obhospodařovatel a Administrátor jsou povinni předkládat ČNB hlášení fondu kvalifikovaných investorů dle § 5 odst. 1 písm. c) vyhlášky 267/2020 Sb., o oznamování údajů obhospodařovatelem a administrátorem investičního fondu a zahraničního investičního fondu.
- 23.2. Akcionáři a Investoři Fondu budou informováni o následujících dokumentech a údajích ve lhůtách uvedených níže a níže uvedeným způsobem:

Dokument / informace	Frekvence a/nebo lhůta pro poskytnutí	Způsob poskytnutí informace
Aktuální znění stanov Fondu	na žádost	listinná podoba, nebo elektronicky emailem
Aktuální znění Statutu Fondu, resp. statutu Podfondu	na žádost	listinná podoba, nebo elektronicky emailem
Výroční zpráva Fondu, resp. Podfondu	na žádost	listinná podoba, nebo elektronicky emailem
Aktuální znění Pravidel distribuce na investiční akcie	na žádost	listinná podoba, nebo elektronicky emailem
Údaj o aktuální hodnotě investičních akcií Fondu, resp. Podfondu	kvartálně	listinná podoba, nebo elektronicky emailem
Údaje o struktuře majetku Fondu, resp. Podfondu a údaj o míře využívání pákového efektu a jeho změnách	na žádost	listinná podoba, nebo elektronicky emailem

24. Platnost a účinnost

24.1. Tento Statut je platný a účinný od 28. 06. 2023.

24.2. Tento Statut v plné míře nahrazuje jakýkoliv předchozí Statut Fondu.



TILLER investiční společnost a.s.

statutární orgán Fondu a Obhospodařovatel

při výkonu funkce zastoupen Ing. Dušanem Klimešem, MSc., předsedou představenstva