

Pozvánka na valnou hromadu

Obchodní firma	PREVALENT SICAV, a.s.
IČO	036 09 260
Sídlo	Hvězdova 1716/2b, Nusle, 140 00 Praha 4
Zápis v obchodním rejstříku	sp. zn. B 20251 vedená u Městského soudu v Praze

(dále jen „Společnost“)

Statutární orgán Společnosti tímto v souladu s ust. § 402 a násl. ve spojení s ust. § 366 a násl. zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích) (dále jen „ZOK“), svolává na žádost kvalifikovaného akcionáře Společnosti řádnou valnou hromadu, která se bude konat

dne 26.6.2025, od 10:00 hodin

v sídle společnosti AVANT investiční společnost, a.s., na adrese Hvězdova 1716/2b, Praha 4 - Nusle, PSČ 140 00

A. Pořad jednání

(po zahájení valné hromady, tj. kontrole usnášeníschopnosti a schválení pořadu jednání)

I. VOLBA ORGÁNŮ VALNÉ HROMADY

Návrh usnesení	Valná hromada volí předsedu valné hromady, zapisovatele, ověřovatele zápisu a osobu pověřenou sčítáním hlasů.
Odůvodnění	Orgány valné hromady volí v souladu s ust. § 422 ZOK valná hromada.
Hlasování	V souladu se stanovami Společnosti je hlasovací právo s tímto bodem programu spojeno jenom se zakladatelskou akcií.

II. SCHVÁLENÍ ŘÁDNÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY SPOLEČNOSTI ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ OD 1.1.2024 DO 31.12.2024 (DÁLE JEN „ÚČETNÍ OBDOBÍ SPOLEČNOSTI“)

Návrh usnesení	Valná hromada Společnosti schvaluje řádnou účetní závěrku Společnosti a výsledek jejího hospodaření za Účetní období Společnosti.
Odůvodnění	Statutární orgán je dle obecně závazných právních předpisů a stanov Společnosti povinen předložit valné hromadě ke schválení řádnou účetní závěrku a výsledek hospodaření Společnosti za příslušné účetní období. Schválení řádné účetní závěrky náleží v souladu s ust. § 421 odst. 2 písm. g) ZOK do působnosti valné hromady. Účetní závěrka a výsledek hospodaření Společnosti za Účetní období Společnosti věrně zachycuje výsledek hospodaření Společnosti za Účetní období Společnosti, jakož i stav majetku Společnosti k poslednímu dni Účetního období Společnosti. Účetní závěrka a výsledek hospodaření Společnosti za Účetní období Společnosti byly rovněž přezkoumány kontrolním orgánem Společnosti. Proto se navrhuje, aby valná hromada řádnou účetní závěrku a výsledek hospodaření Společnosti za Účetní období Společnosti schválila. V souladu s ust. § 165 odst. 1 a 2 zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „ZISIF“), Společnost vytváří podfondy jako účetně a majetkově oddělené části jejího jmění. O majetkových poměrech podfondu, jakož i o dalších skutečnostech, se vede účetnictví tak, aby umožnilo sestavení účetní závěrky za každý jednotlivý podfond.

	Společnost zahrnuje do podfondů majetek a dluhy ze své investiční činnosti. Nezahrnuje-li Společnost do podfondů také majetek a dluhy, které nejsou součástí majetku a dluhů této společnosti z investiční činnosti, netvoří tento majetek a dluhy podfond. Statutární orgán navrhuje valné hromadě schválit řádnou účetní závěrku Společnosti, kterou v souladu s ust. § 436 ZOK zpřístupnil akcionářům v sídle Společnosti a zároveň poskytne příslušné informace elektronicky na žádost akcionáře. Řádná účetní závěrka byla ověřena auditorem, společností Moore Audit CZ s.r.o., IČO: 092 75 444, se sídlem Karolinská 661/4, Karlín, 186 00 Praha 8 (dále jen „Auditor“).
Hlasování	V souladu se stanovami Společnosti je hlasovací právo s tímto bodem programu spojeno jen se zakladatelskou akcií.

III. SCHVÁLENÍ ŘÁDNÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY PODFONDU PODFOND PREVALENT GEO ASSETS (DÁLE JEN „**PODFOND**“) ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ OD 1.1.2024 DO 31.12.2024 (DÁLE JEN „**ÚČETNÍ OBDOBÍ PODFONDU**“)

Návrh usnesení	<i>Valná hromada Společnosti schvaluje řádnou účetní závěrku Podfondu a výsledek jeho hospodaření za Účetní období Podfondu.</i>
Odůvodnění	Statutární orgán je dle obecně závazných právních předpisů a stanov Společnosti povinen předložit valné hromadě ke schválení řádnou účetní závěrku a výsledek hospodaření Podfondu za příslušné účetní období. Schválení řádné účetní závěrky náleží v souladu s ust. § 421 odst. 2 písm. g) ZOK do působnosti valné hromady. Účetní závěrka a výsledek hospodaření Podfondu za Účetní období Podfondu věrně zachycuje výsledek hospodaření Podfondu za Účetní období Podfondu, jakož i stav majetku Podfondu k poslednímu dni Účetního období Podfondu. Účetní závěrka a výsledek hospodaření Podfondu za Účetní období Podfondu byla rovněž přezkoumána kontrolním orgánem Společnosti. Proto se navrhuje, aby valná hromada řádnou účetní závěrku a výsledek hospodaření Podfondu za Účetní období Podfondu schválila. Statutární orgán navrhuje valné hromadě schválit řádnou účetní závěrku Podfondu, kterou v souladu s ust. § 436 ZOK zpřístupnil akcionářům v sídle Společnosti a zároveň poskytne příslušné informace elektronicky na žádost akcionáře. Řádná účetní závěrka byla ověřena Auditorem.
Hlasování	V souladu se stanovami Společnosti je hlasovací právo s tímto bodem programu spojeno jen se zakladatelskou akcií.

IV. PROJEDNÁNÍ VÝROČNÍ ZPRÁVY SPOLEČNOSTI A PODFONDU ZA PŘÍSLUŠNÁ ÚČETNÍ OBDOBÍ, VČETNĚ ZPRÁVY O VZTAZÍCH

Návrh usnesení	<i>Valná hromada Společnosti projednala výroční zprávu Společnosti a Podfondu za příslušná účetní období ve smyslu ust. § 436 odst. 2 ZOK, včetně zprávy o vztazích ve smyslu ust. § 82 a násl. ZOK, a k jejímu znění nemá námitek.</i>
Odůvodnění	Statutární orgán je dle obecně závazných právních předpisů a stanov Společnosti povinen zpracovat zprávu o vztazích mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou. Tuto zprávu předkládá valné hromadě, aby se s ní mohla seznámit. Statutární orgán Společnosti zpracoval výroční zprávu Společnosti a výroční zprávu Podfondu, včetně zprávy statutárního orgánu a zprávy o vztazích. Výroční zpráva byla ověřena auditorem s výrokem „bez výhrad“.
Hlasování	V souladu se stanovami Společnosti je hlasovací právo s tímto bodem programu spojeno jen se zakladatelskou akcií.

V. SEZNÁMENÍ S VÝSLEDKY ČINNOSTI KONTROLNÍHO ORGÁNU

Návrh usnesení	<i>Valná hromada bere na vědomí zprávu kontrolního orgánu Společnosti o výsledcích jeho kontrolní činnosti, včetně přezkoumání řádné účetní závěrky Společnosti, Podfondu, stanoviska ke zprávě o vztazích a stanoviska k návrhu statutárního orgánu Společnosti na rozdělení zisku, resp. úhradu ztráty Společnosti a Podfondu za příslušná účetní období.</i>
Odůvodnění	Kontrolní orgán Společnosti je dle obecně závazných právních předpisů a stanov Společnosti povinen předložit valné hromadě své vyjádření k výsledkům své kontrolní činnosti, včetně přezkoumání řádné a konsolidované účetní závěrky Společnosti, resp. Podfondu za uplynulé účetní období, stanoviska ke zprávě o vztazích za uplynulé účetní období a stanoviska k návrhu statutárního orgánu na rozdělení zisku, resp. úhradu ztráty Společnosti, resp. Podfondu za příslušné účetní období. Pověřený člen kontrolního orgánu Společnosti seznámí v souladu s ust. § 449 ZOK valnou hromadu s výsledky činnosti kontrolního orgánu Společnosti.
Hlasování	V souladu se stanovami Společnosti je hlasovací právo s tímto bodem programu spojeno jen se zakladatelskou akcií.

VI. ROZHODNUTÍ O ROZDĚLENÍ ZISKU NEBO ÚHRADĚ ZTRÁTY SPOLEČNOSTI ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ SPOLEČNOSTI

Návrh usnesení	<i>Vzhledem ke skutečnosti, že hospodářský výsledek Společnosti za Účetní období Společnosti je ve výši 0,- Kč, je rozhodování o něm bezpředmětné.</i>
Odůvodnění	Statutární orgán je dle obecně závazných právních předpisů a stanov Společnosti povinen předložit valné hromadě ke schválení návrh na rozdělení zisku nebo úhradu ztráty Společnosti za příslušné účetní období. Rozhodnutí o naložení s hospodářským výsledkem Společnosti náleží v souladu s ust. § 421 odst. 2 písm. h) ZOK do působnosti valné hromady. Uvedený návrh byl též odsouhlasen kontrolním orgánem Společnosti. Proto se navrhuje, aby valná hromada předložený návrh schválila.
Hlasování	V souladu se stanovami Společnosti je hlasovací právo s tímto bodem programu spojeno jen se zakladatelskou akcií.

VII. ROZHODNUTÍ O ROZDĚLENÍ ZISKU NEBO ÚHRADĚ ZTRÁTY PODFONU ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ PODFONU

Návrh usnesení	<i>Valná hromada Společnosti rozhoduje o převedení výsledku hospodaření Podfondu za Účetní období se ziskem ve výši 531 685 274,75 Kč na účet nerozdělený zisk Podfondu z minulých účetních období v plné výši.</i>
Odůvodnění	Statutární orgán je dle obecně závazných právních předpisů a stanov Společnosti povinen předložit valné hromadě ke schválení návrh na rozdělení zisku nebo úhradu ztráty Podfondu za příslušné účetní období. Rozhodnutí o naložení s hospodářským výsledkem Podfondu náleží v souladu s ust. § 421 odst. 2 písm. h) ZOK, do působnosti valné hromady. Statutární orgán navrhuje výsledek hospodaření za Účetní období Podfondu se ziskem ve výši 531 685 274,75 Kč převést na účet nerozdělený zisk Podfondu z minulých účetních období v plné výši. Uvedený návrh byl též odsouhlasen kontrolním orgánem Společnosti. Proto se navrhuje, aby valná hromada předložený návrh schválila.
Hlasování	V souladu se stanovami Společnosti je hlasovací právo s tímto bodem programu spojeno jen se zakladatelskou akcií.

VIII. ROZHODNUTÍ O URČENÍ AUDITORA SPOLEČNOSTI A PODFONDU PRO AKTUÁLNÍ ÚČETNÍ OBDOBÍ

Návrh usnesení	Valná hromada Společnosti určuje auditorem Společnosti a Podfondu pro aktuální účetní období společnost Moore Audit CZ s.r.o., IČO: 092 75 444, se sídlem Karolinská 661/4, Karlín, 186 00 Praha 8 (dále jen „ Auditorská společnost “).
Odůvodnění	Společnost je povinna mít dle ust. § 187 ZISIF účetní závěrku ověřenou auditorem. Auditorem pro účetní závěrku dle ust. § 17 zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „ zákon o auditorech “), a stanov Společnosti určuje valná hromada. Auditorská společnost je zapsána v seznamu auditorů pod ev. č. 599 a je renomovaným auditorem způsobilým k ověření účetní závěrky Společnosti a Podfondu. Proto se navrhuje, aby valná hromada rozhodla tak, že ověřením účetní závěrky Společnosti a Podfondu za aktuální účetní období určí Auditorskou společnost.
Hlasování	V souladu se stanovami Společnosti je hlasovací právo s tímto bodem programu spojeno jen se zakladatelskou akcií.

IX. ZMĚNA STATUTU PODFONDU

Návrh usnesení	Valná hromada schvaluje nový návrh úplného znění statutu Podfondu (dále jen „ statut “), a to ve znění předloženém obhospodařovatelem, AVANT IS.
Odůvodnění	Dle platného znění stanov Společnosti je tato změna statutu podmíněna předchozím souhlasem vlastníků zakladatelských akcií a souhlasem akcionářů vlastních investičních akcií, kterých se taková změna dotýká, a to učiněným na valné hromadě, rozhodnutím učiněným mimo valnou hromadu nebo samostatným písemným souhlasem. Protože součástí navrhovaných změn je i změna míry využití pákového efektu a změna v části týkající se pravidel pro poskytování a přijímání úvěrů z půjček, AVANT IS předložila valné hromadě ke schválení návrh nového úplného znění statutu Podfondu, který tvoří přílohu této pozvánky.
Hlasování	V souladu se stanovami Společnosti je hlasovací právo s tímto bodem programu spojeno se zakladatelskou akcií.

X. OSTATNÍ

Prostor k projednání otázky či požadavků akcionářů vznesených na valné hromadě.

XI. ZÁVĚR

B. Informace pro akcionáře

I. ÚDAJE O ZÍSKÁNÍ DOKUMENTŮ TÝKAJÍCÍCH SE PROGRAMU VALNÉ HROMADY

Statutární orgán Společnosti v souladu s ust. § 406 ZOK a ve spojení s ust. 367 ZOK a § 162 odst. 2 zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech uveřejňuje pozvánku na valnou hromadu na internetových stránkách <https://www.avantfunds.cz/cs/informacni-povinnost> a současně pozvánku zasílá všem akcionářům na jejich e-mailovou adresu uvedenou v seznamu akcionářů.

Statutární orgán Společnosti uveřejňuje v souladu s ust. § 406 ZOK pozvánku na valnou hromadu na internetových stránkách <https://www.avantfunds.cz/cs/informacni-povinnost/> a současně pozvánku zasílá akcionářům na adresu elektronické pošty uvedenou v seznamu akcionářů.

Společnost v souladu s ust. § 84 a § 436 ZOK zveřejní na internetových stránkách <https://www.avantfunds.cz/cs/informacni-povinnost/> následující dokumenty:

- Zprávu o vztazích
- Účetní závěrku Společnosti za Účetní období Společnosti
- Účetní závěrku Podfondu za Účetní období Podfondu

Všechny výše uvedené dokumenty jsou součástí výroční zprávy Společnosti a Podfondu.

- Návrh nového znění statutu Podfondu

Pro akcionáře Společnosti jsou tyto dokumenty dále k dispozici k nahlédnutí v sídle statutárního orgánu Společnosti, AVANT investiční společnost, a.s., na adrese Hvězdova 1716/2b, Praha 4 - Nusle, PSČ 140 00, Doručovací číslo: 14078, v pracovní dny v době od 9.00 do 16.00 hodin a dále pak v místě a v den konání řádné valné hromady.

II. ROZHODNÝ DEN

Rozhodným dnem pro účast akcionářů vlastnících akcie Společnosti na valné hromadě je 26.6.2025.

Význam rozhodného dne spočívá v tom, že právo účastnit se valné hromady a vykonávat na ní práva akcionáře má osoba vedená jako akcionář v seznamu akcionářů k rozhodnému dni.

III. REGISTRACE AKCIONÁŘŮ

Zápis akcionářů do listiny přítomných akcionářů bude probíhat v místě a den konání v době od 9:45 hodin.

IV. HLASOVACÍ PRÁVO

S každou zakladatelskou akcií je při hlasování na valné hromadě spojen 1 (jeden) hlas. S investiční akcií je spojeno hlasovací právo v případě, že tak stanoví právní předpis, anebo stanovy Společnosti. V případě, že investiční akcie nabývají hlasovací právo, s každou investiční akcií je spojen jeden (jeden) hlas.

Jestliže akcionář hodlá uplatnit na valné hromadě protinávrh k návrhu, jehož obsah je uveden v pozvánce na valnou hromadu, je povinen doručit písemné znění svého protinávrhu Společnosti v přiměřené lhůtě před konáním valné hromady. Statutární orgán uveřejní protinávrh v souladu s ust. § 362 ZOK na internetových stránkách <https://www.avantfunds.cz/cs/informacni-povinnost/> bez zbytečného odkladu po jejich obdržení.

V. POPIS, JAK SE ÚČASTNIT VALNÉ HROMADY A JAK NA VALNÉ HROMADĚ HLASOVAT

Akcionář se zúčastňuje valné hromady osobně nebo v zastoupení. Plná moc pro zastupování na valné hromadě musí být písemná a musí z ní vyplývat, zda byla udělena pro zastoupení na jedné nebo na více valných hromadách. Podpis akcionáře na plné moci musí být úředně ověřen.

Při prezenci se akcionář – fyzická osoba – prokazuje průkazem totožnosti, a osoby oprávněné jednat jménem akcionáře – právnické osoby – prokazují tuto skutečnost aktuálním výpisem z obchodního rejstříku a svoji totožnost průkazem totožnosti. Zástupci akcionářů prokazují svoji totožnost průkazem totožnosti a své zmocnění písemnou plnou mocí s uvedeným rozsahem zmocnění.

Hlasování na jednání valné hromady se provádí aklamací, nerozhodne-li valná hromada na úvod svého jednání jinak. Hlasuje se nejdříve o návrhu statutárního nebo kontrolního orgánu a v případě, že tento návrh není schválen, hlasuje se o dalších návrzích k projednávanému bodu v tom pořadí, jak byly předloženy. Jakmile je předložený návrh schválen, o dalších návrzích k tomuto bodu se již nehlasuje.

VI. NÁVRHY A PROTINÁVRHY, ZÁLEŽITOSTI NEZAŘAZENÉ NA POŘAD VALNÉ HROMADY

Byl-li podán protinávrh akcionáře, hlasuje se nejprve o tomto protinávru. Pokud však Společnost obdržela řádný a včasný korespondenční hlas, hlasuje se nejprve o návrhu, jak byl uveden v pozvánce na valnou hromadu.

Hodlá-li akcionář uplatnit protinávrh k záležitostem pořadu valné hromady, doručí ho Společnosti v přiměřené lhůtě.

Pokud o to požádá kvalifikovaný akcionář (tj. akcionář, který vlastní akcie, jejichž souhrnná jmenovitá hodnota dosáhne alespoň 5 % základního kapitálu), zařadí statutární orgán na pořad valné hromady jím určenou záležitost za předpokladu, že ke každé ze záležitostí je navrženo i usnesení nebo je její zařazení odůvodněno.

Společnost přijímá sdělení od akcionářů elektronicky na e-mailové adrese: michaela.kopecka@avantfunds.cz.

VII. HLASOVÁNÍ S VYUŽITÍM TECHNICKÝCH PROSTŘEDKŮ

se účast a hlasování na valné hromadě s využitím videokonference umožňující identifikaci osoby účastnící se takto valné hromady, ověřit totožnost osoby oprávněné vykonat hlasovací právo a určit akcie, s nimiž je spojeno vykonávané hlasovací právo, jinak se k hlasům odevzdaným takovým postupem ani k účasti takto hlasujících akcionářů nepřihlíží. V případě, že se některý z akcionářů účastní valné hromady s využitím prostředků komunikace na dálku, uvede se o tomto poznámka do listiny přítomných na valné hromadě. Akcionář, který se zúčastní valné hromady s využitím prostředků komunikace na dálku, zašle Společnosti bez zbytečného odkladu po konání valné hromady záznam o účasti na valné hromadě, který bude přílohou listiny přítomných.

Datum podpisu **11.6.2025**

AVANT investiční společnost, a.s., člen představenstva
Ing. Vladimír Bezděk, M.A., zmocněný zástupce, v. r.



PREVALENT SICAV, a.s.

Statut podfondu investičního fondu

Podfond Prevalent Geo Assets

Obsah:

1	Definice	3
2	Základní údaje o Fondu a Podfondu	5
3	Auditor	5
4	Obhospodařovatel a Administrátor	6
5	Depozitář	7
6	Investiční cíle Podfondu	8
7	Investiční strategie Podfondu	9
8	Limity pro omezení a rozložení rizika	11
9	Rizikový profil	12
10	Účetní období a způsob investování Podfondu	15
11	Pravidla pro hospodaření Podfondu	16
12	Pravidla pro poskytování a přijímání úvěrů a zápůjček	17
13	Pravidla sjednávání repo obchodů a derivátů	18
14	Cenné papíry vydané Podfondem, jejich úpis a obchodování s nimi	19
15	Informace o poplatcích, nákladech a celkové nákladovosti Podfondu	25
16	Další informace	27
17	Poskytování informací o hospodaření Podfondu	29

1 Definice

- 1.1 Není-li dále uvedeno jinak, mají pojmy uvedené v tomto statutu s velkým počátečním písmenem význam definovaný stanovami Fondu a dále pak statutem Fondu.
- 1.2 Pro účely tohoto statutu (dále jen „**Statut**“) mají pojmy uvedené v tomto Statutu s velkým počátečním písmenem následující význam:

„**Administrátor**“ znamená osoba oprávněná provádět administraci společnosti dle ust. § 38 ZISIF, která tuto činnost vykonává pro Fond na základě smluvního ujednání, jak je definována v článku 4 tohoto Statutu.

„**Akcionář**“ znamená každého akcionáře Fondu, který je vlastníkem zakladatelských akcií Fondu.

„**Auditor**“ znamená společnost poskytující Fondu auditorské služby, jak je definována v článku 3 tohoto Statutu.

„**ČNB**“ znamená Česká národní banka, se sídlem Na Příkopě 28, PSČ: 115 03, Praha 1, Česká republika, telefon: +420 800 160 170, emailová adresa: podatelna@cnb.cz, internetová adresa: www.cnb.cz.

„**Den připsání peněžní částky**“ znamená den připsání finančních prostředků poukázaných Investorem na Účet Podfondu. Při splnění závazku zápočtem oproti splatným pohledávkám Podfondu podle § 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 vykonávající pro Fond činnost depozitáře, jak je definován v článku 5 tohoto Statutu.

„**Depozitářská smlouva**“ znamená smlouvu o výkonu činnosti depozitáře Fondu a Podfondu a dalších souvisejících činnostech uzavřenou mezi Fondem a Depozitářem.

„**Fond**“ znamená PREVALENT SICAV, a.s., jak je definován v článku 2.1 tohoto Statutu.

„**Investiční výbor**“ znamená investiční výbor Podfondu, jak je definován v článku 10.11 tohoto Statutu.

„**Investiční akcie**“ znamená investiční akcie vydávané k Podfondu, jak jsou definovány ve Stanovách a v článku 14 tohoto Statutu, nevyplyvá-li ze znění tohoto Statutu něco jiného.

„**Investiční společnost**“ znamená obhospodařovatel a administrátor Fondu, jak je definován v článku 4 tohoto Statutu

„**Investor**“ znamená každého akcionáře Podfondu, který je vlastníkem investiční akcie vydané Fondem k Podfondu.

„**Kč**“ znamená korunu českou, zákonnou měnu České republiky.

„**Kvalifikovaný investor**“ znamená kvalifikovaného investora podle § 272 ZISIF.

„**Nařízení**“ znamená nařízení vlády č. 243/2013 Sb., o investování investičních fondů a o technikách k jejich obhospodařování, ve znění pozdějších předpisů.

„**Nemovitost**“ znamená nemovitá věc ve smyslu § 498 odst. 1 a § 3055 OZ (zejména pozemek, věcné právo k pozemku, právo, které za nemovitost prohlásí zákon, a stavba spojená se zemí pevným základem, která se účinností OZ nestala součástí pozemku, na kterém je zřízena).

„**Nemovitostní společnost**“ znamená kapitálová obchodní společnost ve smyslu ZOK nebo srovnatelná právnická osoba podle českého práva nebo práva cizího státu, jejímž předmětem činnosti je převážně nabývání Nemovitostí, správa Nemovitostí, pronájem Nemovitostí a úplatný převod vlastnického práva k Nemovitostem, a to za účelem dosažení zisku.

„**Obhospodařovatel**“ znamená osoba oprávněná obhospodařovat majetek společnosti ve smyslu ust. § 5 ZISIF, která tuto činnost vykonává pro Fond na základě smluvního ujednání, jak je definována v článku 4 tohoto Statutu.

„**Občanský zákoník**“ znamená zákon č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, v platném znění.

„**Pracovní den**“ znamená každý den (kromě soboty, neděle a zákonem uznaných státních svátků), kdy jsou banky otevřeny pro běžnou obchodní činnost v České republice.

„**Podfond**“ znamená Podfond Prevalent Geo Assets jako účetně a majetkově oddělenou část jmění Fondu, do které Fond zahrnuje majetek a dluhy ze své investiční činnosti..

„**Seznam akcionářů**“ znamená seznam Akcionářů a Investorů vedený Administrátorem.

„**Stanovy**“ znamená aktuální stanovy Fondu účinné ke dni přijetí Statutu.

„**Třída**“ znamená druh Investičních akcií ve smyslu ust. § 276 ZOK, resp. §167 odst. 1 ZISIF, tj. Investiční akcie, se kterými jsou spojena stejná práva.

„**Účast**“ znamená majetková účast Fondu či Podfondu a z ní plynoucí práva a povinnosti v kapitálových obchodních společnostech ve smyslu ZOK nebo ve srovnatelných právnických osobách českého práva nebo práva cizího státu.

„**Účet Podfondu**“ znamená bankovní účet Fondu zřízený a vedený Depozitářem pro účely shromažďování peněžních prostředků od Investorů do Podfondu.

„**Vyhláška o oznamování údajů**“ znamená vyhláška č. 267/2020 Sb., o oznamování údajů obhospodařovatelem a administrátorem investičního fondu a zahraničního investičního fondu.

„**ZISIF**“ znamená zákon č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech, v platném znění.

„**ZOK**“ znamená zákon č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích), v platném znění.

„**Zákon o přeměnách**“ znamená zákon č. 125/2008 Sb., o přeměnách obchodních společností a družstev, v platném znění.

„**Zákon o podnikání na kapitálovém trhu**“ znamená zákon č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, v platném znění.

2 Fond a Podfond

2.1 Základní údaje:

- a) Název: PREVALENT SICAV, a.s.
- b) Zkrácený název: PREVALENT SICAV
- c) Sídlo: Hvězdova 1716/2b, Nusle, 140 00 Praha 4
- d) IČO: 036 09 260
- e) Fond je společností zapsanou v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, sp. zn. B 20251. Fond je zapsán v seznamu investičních fondů s právní osobností vedeném ČNB podle § 597 odst. 1 písm. a) ZISIF.
- f) Podfond: Podfond Prevalent Geo Assets.

2.2 Fond je ke dni vydání Statutu zapsán v seznamu investičních fondů s právní osobností vedeném ČNB podle § 597 odst. 1 písm. a) ZISIF. Podfond je do výše uvedeného seznamu zapsán ode dne 01.12.2018.

2.3 Podfond je založen na dobu neurčitou.

2.4 Fond je fondem kvalifikovaných investorů, který ve smyslu § 95 odst. 1 ZISIF shromažďuje peněžní prostředky nebo penězi ocenitelné věci od více kvalifikovaných investorů vydáváním Investičních akcií a provádí společné investování shromážděných peněžních prostředků nebo penězi ocenitelných věcí na základě určené investiční strategie ve prospěch těchto kvalifikovaných investorů a dále spravuje tento majetek.

2.5 Investice do Podfondu mohou být veřejně nabízeny. Tím není dotčena povinnost nabízet investice pouze Kvalifikovaným investorům.

2.6 Označení internetové adresy Fondu: <https://www.avantfunds.cz/cs/informacni-povinnost/>

2.7 Ke dni schválení tohoto Statutu Fond nenáleží do žádného konsolidačního celku.

2.8 Podfond nevyužívá služeb hlavního podpůrce.

2.9 Podfond zatím neeviduje žádné historické údaje.

3 Auditor

3.1 Základní údaje:

- a) Název: **Moore Audit CZ s.r.o.**
- b) IČO: 09275444
- c) Sídlo: Karolinská 661/4, Karlín, 186 00 Praha 8
- d) Číslo osvědčení Auditora: 599

3.2 Činnost Auditora ve vztahu k Fondu:

- a) ověření účetní závěrky Podfondu podle § 187 ZISIF;

- b) výrok k souladu výroční zprávy Podfondu s jeho účetní závěrkou podle § 292 ZISIF.

4 Obhospodařovatel a Administrátor Podfondu

4.1 Základní údaje:

a) Název: **AVANT investiční společnost, a.s.**

b) IČO: 275 90 241

c) Sídlo: Hvězdova 1716/2b, Nusle, 140 00 Praha 4, Doručovací číslo: 14078

4.2 Rozhodnutí o povolení k činnosti Investiční společnosti je rozhodnutí ČNB č.j. 41/N/157/2006/5 2007/5698/540 ze dne 4.4.2007, jež nabylo právní moci dne 4.4.2007.

4.3 Investiční společnost je zapsána v seznamu investičních společností vedeném ČNB podle § 596 písm. a) ZISIF.

4.4 Investiční společnost je jediným členem statutárního orgánu Fondu v souladu s § 9 odst. 1 a 2 ZISIF. Investiční společnost 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.

4.5 Investiční společnost je oprávněna přesáhnout rozhodný limit.

4.6 Označení internetové adresy Investiční společnosti je: <https://www.avantfunds.cz/cs/informacni-povinnost/>. Na této adrese Fond uveřejňuje povinné informace dle ZISIF, ZOK a Statutu.

4.7 Činnost Investiční společnosti ve vztahu k Podfondu:

a) obhospodařování Podfondu:

- (i) správa majetku Podfondu, včetně investování na účet Podfondu;
- (ii) řízení rizik spojených s investováním;

b) administraci Podfondu, zejména

- (i) vedení účetnictví Podfondu;
- (ii) poskytování právních služeb;
- (iii) compliance a vnitřní audit;
- (iv) vyřizování stížností a reklamací Investorů;
- (v) oceňování majetku a dluhů Podfondu v rozsahu stanoveném tímto Statutem;
- (vi) výpočet aktuální hodnoty Investičních akcie;
- (vii) zajišťování plnění povinností vztahujících se k daním, poplatkům nebo jiným obdobným peněžitým plněním;
- (viii) vedení seznamu vlastníků Investičních akcií;

- (ix) rozdělování a vyplácení výnosů z majetku Podfondu;
- (x) zajišťování vydávání, výměny a odkupování Investičních akcií;
- (xi) vyhotovení a aktualizace výroční zprávy Podfondu;
- (xii) vyhotovení a aktualizace sdělení klíčových informací Podfondu nebo srovnatelného dokumentu podle práva cizího státu a provádění jeho změn;
- (xiii) vyhotovení propagačního sdělení Podfondu;
- (xiv) uveřejňování, zpřístupňování a poskytování údajů a dokumentů Investorům a jiným osobám;
- (xv) oznamování údajů a poskytování dokumentů zejména ČNB nebo orgánu dohledu jiného členského státu;
- (xvi) výkon jiné činnosti související s hospodařením s hodnotami v Majetku Podfondu;
- (xvii) rozdělování a vyplácení peněžitých plnění v souvislosti se zrušením Podfondu;
- (xviii) vedení evidence o vydávání a odkupování akcií vydávaných Fondem k Podfondu;
- (xix) nabízení investic do Podfondu.

4.8 Obhospodařovatel je oprávněn pověřit jiného výkonem jednotlivých činností uvedených v tomto Statutu při vynaložení odborné péče a za podmínek stanovených ZISIF. Osoba pověřená výkonem jednotlivých činností uvedených v tomto Statutu je oprávněna pověřit výkonem některého úkonu nebo některých úkonů z této činnosti další osobu. Náklady na výkon jednotlivých činností uvedených v tomto Statutu zajišťovaných pověřením jiného jsou hrazeny z majetku Podfondu. Obhospodařování Podfondu je prováděno pouze Investiční společností a není, ani z části, svěřeno jiné osobě.

4.9 Administrátor je oprávněn pověřit jiného výkonem jednotlivých činností uvedených v tomto Statutu při vynaložení odborné péče a za podmínek stanovených ZISIF. Osoba pověřená výkonem jednotlivých činností uvedených v tomto Statutu je oprávněna pověřit výkonem některého úkonu nebo některých úkonů z této činnosti další osobu. Náklady na výkon jednotlivých činností uvedených v tomto Statutu zajišťovaných pověřením jiného jsou hrazeny z majetku Podfondu.

4.10 Administrátor je dle svého uvážení oprávněn pověřit jiného výkonem jednotlivých činností, které zahrnuje administrace Podfondu, uvedených v čl. 4.7 písm. b) Statutu, a to po odsouhlasení Obhospodařovatelem.

5 Depozitář

5.1 Základní údaje:

- a) Název: **Česká spořitelna, a.s.**
- b) IČO: 452 44 782
- c) Sídlo: Olbrachtova 1929/62, 140 00, Praha 4

- 5.2 Depozitář je společností zapsanou do seznamu depozitářů vedeného ČNB v souladu s § 596 písm. d) ZISIF.
- 5.3 Činnost Depozitáře provádí v souladu s § 60 ZISIF ve vztahu k Podfondu zejména následující činnosti:
- a) má v opatrování a/nebo úschově majetek Podfondu, umožňuje-li to jeho povaha;
 - b) zřídí a vede Účet Podfondu a další peněžní účty a eviduje pohyby veškerých peněžních prostředků náležících do majetku Podfondu;
 - c) eviduje, umožňuje-li to jeho povaha a je-li to účelné, jiný majetek Podfondu, než uvedený v písmenech a) a b).
- 5.4 Depozitář pro Podfond provádí kontrolní povinnosti dle § 73 ZISIF, zejména kontroluje, zda v souladu se ZISIF, přímo použitelným předpisem Evropské unie v oblasti obhospodařování investičních fondů, tímto Statutem a ujednáními Depozitářské smlouvy:
- a) byly vydávány a odkupovány Investiční akcie;
 - b) byla vypočítávána aktuální hodnota Investiční akcie;
 - c) byl oceňován majetek a dluhy Podfondu;
 - d) byla vyplácena protiplnění z obchodů s majetkem Podfondu v obvyklých lhůtách;
 - e) jsou používány výnosy plynoucí pro Podfond.
- 5.5 Depozitář pro Podfond neprovádí činnosti vyplývající z § 73 odst. 1 písm. f) ZISIF.
- 5.6 Ujednání Depozitářské smlouvy neumožňuje převod nebo další použití majetku Podfondu Depozitářem.
- 5.7 Činnosti uvedené v § 71 odst. 1 ZISIF mohou být Depozitářem svěřeny jiné osobě.

6 Investiční cíle Podfondu

- 6.1 Investičním cílem Podfondu je setrvalé zhodnocování prostředků vložených Investory, a to na základě investic do aktiv s předpokládaným vyšším výnosem a tomu odpovídajícím rizikem bez sektorového a geografického omezení, zejména se zaměřením na oblast Asie (včetně Mongolska, Kazachstánu a dalších států), východní a střední Evropy (včetně Ruska, Ukrajiny, pobaltských zemí a dalších států), jako jsou: účasti v kapitálových obchodních společnostech a poskytování financování těmto společnostem, investice do finančních aktiv, případně nemovitostí, pohledávek nebo ocenitelných práv, dluhopisů a nástrojů peněžního trhu, s tím, že výnosy investic Podfondu budou převážně opatřovány příjmem z prodeje výše zmíněných aktiv, dividend a úroků z poskytnutých úvěrů. Část zisků plynoucích z portfolia Podfondu bude v souladu s investičním cílem dle předchozí věty dále re-investována.
- 6.2 Investice do Podfondu je vhodná pro Kvalifikované investory, kteří jsou ochotni podstoupit přiměřenou míru rizika tak, aby dosáhli ve střednědobém až dlouhodobém horizontu odpovídajícího zhodnocení investovaných prostředků.
- 6.3 Podfond je svou investiční politikou růstovým investičním fondem, co znamená, že

zpravidla nepoužívá zisk k výplatě podílů na zisku Investorům, ale zisk je dále reinvestován v souladu s investiční strategií Podfondu a projeví se zvýšením hodnoty Investičních akcií. Investoři si proto musí být vědomi, že z držby Investičních akcií jim s vysokou pravděpodobností nebude plynout dividendový výnos. Valná hromada Fondu však může rozhodnout o výplatě podílu na zisku Podfondu.

- 6.4 Změna investičních cílů Podfondu je podmíněna předchozím souhlasem alespoň 3/5 hlasů všech Akcionářů. O ostatních změnách Statutu rozhoduje statutární orgán Fondu.

7 Investiční strategie Podfondu

- 7.1 Majetek Podfondu lze za účelem dosažení investičních cílů investovat zejména do následujících druhů majetkových hodnot:

- a) investiční cenné papíry;
- b) cenné papíry vydané investičním fondem nebo zahraničním investičním fondem;
- c) účasti v kapitálových obchodních společnostech;
- d) nástroje peněžního trhu;
- e) práva vyplývající ze zápisu věcí uvedených v bodech (a) až (c) v evidenci a umožňující Podfondu přímo nebo nepřímo nakládat s touto hodnotou alespoň obdobným způsobem jako oprávněný držitel;
- f) pohledávky na výplatu peněžních prostředků z účtu u osob podle § 72 odst. 2 ZISIF;
- g) úvěry a zápůjčky poskytnuté Podfondem.

- 7.2 Majetkové hodnoty podle článku 7.1 písm a) až g) tvoří vždy více než 90 % hodnoty majetku Podfondu. Majetková hodnota podle článku 7.1 tohoto Statutu může být představována listinným cenným papírem nebo zaknihovaným cenným papírem.

- 7.3 Doplnková aktiva, do nichž Podfond investuje v souladu se svým Statutem méně než 10 % hodnoty majetku Podfondu jsou: nemovité věci, majetková práva k nemovitým věcem, movité věci, ocenitelná práva, ochranné známky, patenty a autorská práva.

- 7.4 Kapitálové obchodní korporace, v nichž Podfond nabývá účasti, mohou mít i charakter dočasných účelových korporací zřizovaných za účelem možnosti získání bankovního nebo mimobankovního financování a diverzifikace rizik.

- 7.5 Podfond nebude sledovat (kopírovat) jakýkoliv určitý index nebo ukazatel (benchmark).

- 7.6 Akcie, obchodní podíly, resp. jiné formy účasti na obchodních společnostech nejsou předem sektorově vymezeny. Pořizovány budou především akcie, obchodní podíly resp. jiné formy účastí v takových společnostech, kde lze v budoucnosti očekávat nadprůměrné zhodnocení investice. Podfond je oprávněn nabývat akcie, obchodní podíly, resp. jiné formy účasti na obchodních společnostech až do takové výše, která odpovídá podílu na základním kapitálu takové obchodní společnosti ve výši 100 %. Při investování do akcií, obchodních podílů resp. jiných forem účastí v obchodních společnostech bude Podfond zohledňovat zejména jejich ekonomickou výhodnost, při současném respektování pravidel obezřetnosti a pravidel pro omezování rizik. Podfond provádí přednostně, nikoli však výlučně investice do účastí zejména s následujícím zaměřením:

- a) na aktiva vázaná na přípravu těžby a těžbu nerostných surovin, zpracování nerostných surovin na konečné produkty a prodej konečných produktů;
 - b) na využívání netradičních zdrojů nerostných surovin;
 - c) na sanaci a odstranění ekologických zátěží;
 - d) na oblasti výzkumu a vývoje nových technologií souvisejících se zpracováním nerostných surovin a nových druhů technologií zaměřených na netradiční využití odpadů a odpadních surovin;
 - e) na investice do projektů v oblasti energetiky;
 - f) na investice do projektů v oblasti infrastruktury a služeb a obchodu;
 - g) na investice do projektů v oblasti informačních technologií;
 - h) na investice do ocenitelných práv, pokud jejich pořízení přímo nebo nepřímo souvisí s investicemi uvedenými v písm. a) až g) tohoto článku; Investice do nemovitostí, pokud jejich pořízení přímo nebo nepřímo souvisí s investicemi uvedenými v písm. a) až g) tohoto článku;
 - i) na nákup účastí v obchodní korporaci ve smyslu Zákona o obchodních korporacích a v obdobných právnických osobách podle zahraničního práva;
 - j) na investice do nemovitostí s průmyslovým nebo administrativním zaměřením;
 - k) na financování podnikatelských aktiv, tj. poskytování finančních zápůjček a úvěrů podnikatelským subjektům vlastněným nebo spoluvlastněným Podfondem, za účelem profinancování jejich podnikatelských aktivit a zabezpečení jejich dalšího rozvoje v oblastech uvedených v písm. a) až j) tohoto článku.
- 7.7 Podfond investuje do: tuzemských akcií, tj. vydaných emitentem se sídlem na území České republiky bez ohledu na skutečnost, zda byly přijaty k obchodování na regulovaném trhu s investičními nástroji v členském státě Evropské unie či nikoli.
- 7.8 Podfond zahraničních akcií, tj. vydaných emitentem se sídlem mimo území České republiky bez ohledu na skutečnost, zda byly přijaty k obchodování na regulovaném trhu s investičními nástroji v členském státě Evropské unie či nikoli.
- 7.9 Návratnost investice do Podfondu, ani výnos z této investice, nejsou zajištěny ani zaručeny. Podfond není zajištěným, ani zaručeným Podfondem a třetí osoby neposkytují investorům v této souvislosti jakékoliv záruky.
- 7.10 Obhospodařovatel je oprávněn na účet Podfondu přijímat a poskytovat úvěry nebo zápůjčky pouze za podmínek stanovených v článku 12 tohoto Statutu.
- 7.11 Podfond upozorňuje, že investování může přinášet zvýšené riziko, ačkoliv Podfond investuje v souladu s principy stanovenými Statutem a právními předpisy, a že jednotlivá rizika spojená s uvedenými investicemi jsou uvedena v rizikovém profilu Podfondu uvedená v čl. 9 Statutu.
- 7.12 Investice do Podfondu je vhodná zejména pro kvalifikované investory se zkušenostmi v oblasti investování zejména majetkových účastí s dlouhodobým časovým horizontem investic. Investor by měl být schopen akceptovat i delší období negativního vývoje hodnoty akcie Podfondu. Podfond je proto vhodný pro investory, kteří si mohou dovolit

odložit investovaný kapitál na 5 a více let, neboť vzhledem k charakteru aktiv, které mají nižší likviditu, vyžaduje čas v řádu několika let.

- 7.13 Podkladové investice Podfondu nezohledňují kritéria EU pro environmentálně udržitelné hospodářské činnosti, jak je stanoví nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2020/852 ze dne 18. června 2020 o zřízení rámce pro usnadnění udržitelných investic a o změně nařízení (EU) 2019/2088.

8 Limity pro omezení a rozložení rizika

- 8.1 Základními investičními limity pro skladbu majetku Podfondu jsou:

- a) Aktiva dle článku 7.1 tohoto Statutu tvoří vždy více než 90 % hodnoty Majetku Podfondu.
- b) Aktiva dle článku 7.3 tohoto Statutu tvoří vždy méně než 10 % hodnoty Majetku Podfondu.
- c) Obhospodařovatel je oprávněn při obhospodařování Majetku Podfondu využívat pákového efektu. Míra využití pákového efektu nepřesáhne 200 % fondového kapitálu Podfondu (počítáno dle metodiky Nařízení Komise (EU) č. 231/2013).

- 8.2 Zařazení aktiv v majetku Podfondu pro účely výpočtu limitů dle tohoto Statutu, jejichž titulem je:

- a) budoucí pořízení majetkové hodnoty (zejména účetní položky pořízení aktiv před vypořádáním obchodu s majetkovou hodnotou nebo pohledávky za poskytnuté zálohy před pořízením majetkové hodnoty), nebo
- b) zpeněžení majetkové hodnoty z majetku Podfondu (zejména pohledávky na vypořádání kupní ceny),

do kategorie dle článku 7.1 a 7.3 tohoto Statutu se řídí druhem majetkové hodnoty, která bude zařazena do majetku Podfondu po vypořádání obchodu.

- 8.3 Pokud nelze aktivum v majetku Podfondu zařadit do kategorie dle článku 7.1 nebo 7.3 tohoto Statutu, bude takové aktivum pro účely výpočtu limitů dle tohoto Statutu považováno za aktivum kategorie dle článku 7.3 tohoto Statutu.

- 8.4 Minimální likvidní prostředky Podfondu

Za účelem zajištění svého vnitřního provozu je Podfond povinen držet minimální likvidní prostředky ve výši alespoň 200.000, - Kč s možností dočasného snížení této výše až do vypořádání konkrétního obchodního případu.

- 8.5 Obhospodařovatel není povinen dodržovat investiční limity pro skladbu majetku Podfondu a limity pákového efektu:

- a) po dobu dvou (2) let od vzniku Podfondu;
- b) pokud fondový kapitál Podfondu odpovídá částce nižší než 2.000.000 EUR;
- c) po přijetí rozhodnutí o vstupu Podfondu do likvidace;
- d) pokud dříve rozhodl, že na účet Podfondu nebudou realizovány nové investice.

8.6 Doba nápravy v případě pasivního překročení investičních limitů

Pokud nastane nesoulad skladby majetku Podfondu s investičními limity uvedenými výše z důvodů, které nastaly nezávisle na vůli Obhospodařovatele, zjedná Obhospodařovatel nápravu takového stavu bez zbytečného odkladu tak, aby byly v co nejvyšší míře zachovány zájmy Investorů.

8.7 Schvalování transakcí všemi Akcionáři

V odůvodněných případech může Obhospodařovatel požádat o souhlas všech Akcionářů se zamýšlenou transakcí na účet Podfondu. Takový souhlas musí být udělen v písemné podobě.

9 Rizikový profil

Obhospodařovatel upozorňuje Investory, že hodnota investice do Podfondu může klesat i stoupat a návratnost původně investované částky není zaručena. Výkonnost Podfondu v předchozích obdobích nezaručuje stejnou nebo vyšší výkonnost v budoucnu. Investice do Podfondu je určena k dosažení výnosu při jejím dlouhodobém držení a není proto vhodná ke krátkodobé spekulaci. Podfond může využít aktuální situace na trhu ke zvýšení expozice v rámci určité třídy aktiv, což může znamenat vyšší riziko z důvodu nedostatečné diverzifikace portfolia.

9.1 Relevantními riziky spojenými s investiční strategií Podfondu, která mohou ovlivnit hodnotu investice do Podfondu, jsou zejména následující rizika:

- a) Tržní riziko vyplývající z vlivu změn vývoje trhu na ceny a hodnoty aktiv v majetku Podfondu.
- b) Měnové riziko spočívající v tom, že hodnota investice může být ovlivněna změnou devizového kurzu. Aktiva v majetku Podfondu mohou být vyjádřena v jiných měnách, než v měně investiční akcie. Změny směnného kurzu měny investiční akcie vydané Fondem k Podfondu a jiné měny, ve které jsou vyjádřeny investice Podfondu, mohou vést k poklesu nebo ke zvýšení hodnoty investičního nástroje vyjádřeného v této měně. Nepříznivé měnové výkyvy mohou vést ke ztrátě.
- c) Úrokové riziko je vymezeno jako riziko ztráty z titulu nepříznivého dopadu změny úrokových sazeb.
- d) 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.
- e) Riziko nedostatečné likvidity aktiv spočívajícího v tom, že není zaručeno včasné a přiměřené zpeněžení dostatečného množství aktiv určených k prodeji.
- f) Riziko spojené s využitím cizího kapitálu pro dosahování investičních cílů Podfondu spočívá v zesíleném vlivu vývoje tržních cen aktiv v majetku Podfondu na hodnotu akcií a potenciálně tak umožňuje dosáhnout vyššího zisku, ale také vyšší ztráty.

- g) Riziko spojené s možností selhání společnosti, ve které má Podfond účast, spočívající v tom, že taková společnost může být dotčena podnikatelským rizikem. V důsledku tohoto rizika může dojít k poklesu tržní ceny podílu v příslušné společnosti či jeho úplnému znehodnocení (například v případě úpadku), resp. Nemožnosti prodeje účasti v takové společnosti.
 - h) Riziko spojené s investicemi do nemovitostí. Obecně u investic do nemovitostí, na kterých váznou zástavní nebo jiná práva třetích osob, riziko nedostatečné infrastruktury potřebné k využívání nemovitosti a riziko vyplývající z oceňování nemovitostí. Nabývá-li Podfond do svého majetku nemovitosti (konkrétně stavby) výstavbou, existuje riziko jejich vadného příp. pozdního zhotovení, v důsledku čehož může Podfonde vzniknout škoda. Vzhledem k povaze majetku existuje rovněž riziko zničení takového aktiva, ať již v důsledku jednání třetí osoby či v důsledku vyšší moci.
 - i) Riziko finančních derivátů. Rizika spojená s finančními deriváty jsou v zásadě rizika tržní, a to zvláště měnová či úroková podle podkladového aktiva derivátu. V případě finančních derivátů, které nejsou obchodovány na regulovaných trzích, může být Podfond navíc vystaven riziku protistrany a vypořádacímu riziku. Ačkoli počáteční investice do finančního derivátu může být malá (anebo žádná), může i nepatrná změna tržních podmínek vyvolat podstatné snížení či zvýšení tržní hodnoty finančního derivátu (tzv. pákový efekt) a značný nepoměr mezi výší plnění jednotlivých smluvních stran.
 - j) Rizika spojená s repo obchody. Jde zejména o kreditní riziko protistrany, které je ošetřeno zástavou cenných papírů. Rizikem může být také pokles ceny zastavených cenných papírů, které se ošetřuje tím, že je požadováno větší krytí než objem poskytnutého úvěru. Dalším rizikem zastavených cenných papírů je riziko likvidity.
 - k) Riziko vyplývající z veřejnoprávní regulace související s pořízením, vlastnictvím a pronájmem majetkových hodnot ve vlastnictví Podfonde, zejména zavedení či zvýšení daní, srážek, poplatků či omezení ze strany příslušných orgánů státu.
 - l) Riziko vypořádání spočívající v tom, že transakce s majetkem Podfonde může být zmařena v důsledku neschopnosti protistrany obchodu dostát svým závazkům a dodat majetek nebo zaplatit ve sjednaném termínu.
 - m) Riziko ztráty svěřeného majetku spočívající v tom, že je majetek Podfonde v úschově a existuje tedy riziko ztráty majetku Podfonde svěřeného do úschovy nebo jiného opatrování, která může být zapříčiněna insolventností, nedbalostí nebo úmyslným jednáním osoby, která má majetek Fondu v úschově nebo jiném opatrování.
 - n) Riziko právních vad spočívající v tom, že hodnota majetku Podfonde se může snížit v důsledku právních vad aktiv nabytých do majetku Podfonde, tedy například v důsledku existence zástavního práva třetí osoby, věcného břemene, nájemního vztahu, resp. předkupního práva.
- 9.2 Důsledkem výskytu některého z případů představujících rizika uvedená v člancích 9.1 a 9.3 tohoto Statutu může být zpoždění, snížení nebo úplné vyloučení výnosů. Takový

stav může být překážkou pokrytí vlastní investice Podfondu, popřípadě též překážkou úhrady závazků vůči třetím osobám. Vzhledem k tomu, že úhrada prostředků investovaných Podfondem bude zpravidla podřízena plnému uhrazení závazků vůči financující bance, vlastní prostředky by Podfondu nebyly vráceny před tímto uhrazením; v případě krajně nepříznivého vývoje (zahrnujícím též možnou insolvenční příslušné společnosti) nebude vlastní investice Podfondu vrácena ani v původní výši nebo dojde k úplné ztrátě vlastních investovaných prostředků.

9.3 Ostatní relevantní rizika, která mohou ovlivnit hodnotu investice do Podfondu:

- a) Riziko nestálé aktuální hodnoty akcií vydaných Podfondem v důsledku změn skladby či hodnoty majetku Podfondu.
- b) Riziko pozastavení odkupu investičních akcií spočívající v tom, že Obhospodařovatel je za určitých podmínek oprávněn pozastavit odkupování Investičních akcií Podfondu, což může způsobit změnu aktuální hodnoty Investičních akcií, za kterou budou žádosti o odkup vypořádány a pozdější vypořádání odkupů.
- c) Operační riziko, jehož důsledkem může být ztráta vlivem nedostatků či selhání vnitřních procesů nebo lidského faktoru anebo vlivem vnějších událostí a rizika ztráty majetku svěřeného do úschovy nebo jiného opatrování, které může být zapříčiněno zejména insolventností, nedbalostním nebo úmyslným jednáním osoby, která má v úschově nebo jiném opatrování majetek Podfondu nebo Investiční akcie vydávané Fondem k Podfondu.
- d) Riziko, že ze zákonem stanovených důvodů může být Podfond zrušen.
- e) Riziko, že ČNB odejme povolení k činnosti Obhospodařovateli, jestliže bylo vydáno rozhodnutí o jeho úpadku nebo jestliže byl insolvenční návrh zamítnut proto, že majetek Obhospodařovatele nebude postačovat k úhradě nákladů insolvenčního řízení.
- f) Rizika vyplývající z omezení kontrolních činností Depozitáře § 73 odst. 1 písm. f) ZISIF.
- g) Riziko týkající se udržitelnosti spočívající v události nebo situaci v environmentální nebo sociální oblasti nebo v oblasti správy a řízení, která by v případě, že by nastala, mohla mít skutečný nebo možný významný nepříznivý dopad na hodnotu investice. Tato rizika jsou posuzována v rámci standardizovaných vnitřních procesů v oblastech investičního procesu a řízení rizik, která jsou v souladu zejména s nařízením (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 (AIFMR) (čl. 18, 22, 30, 40, 57 a 60). Tato rizika jsou posuzována vždy individuálně, a to vzhledem k charakteru každé jednotlivé investice.

Na základě posouzení pravděpodobných dopadů rizik týkajících se udržitelnosti na hodnotu investice do Podfondu, lze konstatovat, že tato rizika jsou srovnatelná s dopady ostatních výše popsanych rizik, a že mohou představovat pokles hodnoty takové investice do Podfondu.

Vzhledem k tomu, že k předmětným podkladovým aktivům, na které je zaměřena investiční činnost Podfondu, běžně neexistují dostatečné relevantní informace, které by umožňovaly skutečně kvalifikovaný výsledek posouzení

pravděpodobných dopadů na faktory udržitelnosti rizik, nezohledňuje Podfond nepříznivé dopady investičních rozhodnutí na faktory udržitelnosti.

Bližší informace k této problematice lze nalézt na internetových stránkách Obhospodařovatele (viz čl. 4.6 tohoto Statutu).

10 Účetní období a způsob investování Podfondu

- 10.1 Účetním obdobím Podfondu je stanoveno období od 1. ledna do 31. prosince kalendářního roku; případné změny v průběhu účetního období v souvislosti s přeměnou uskutečňovanou podle Zákona o přeměnách nebo ZISIF tím nejsou vyloučeny. Schválení účetní závěrky Podfondu náleží do působnosti valné hromady Fondu.
- 10.2 Aktuální hodnota investičních akcií je stanovována z fondového kapitálu Podfondu připadajícího na Investiční akcie dle pravidel ustanovení § 191 ZISIF, a to zpravidla jedenkrát (1x) ročně, vždy dopředu dle fondového kapitálu připadajícího na jednotlivé Investiční akcie k poslednímu dni předchozího kalendářního roku, s platností pro rozhodné období od 1.5. příslušného kalendářního roku do 30.4. následujícího kalendářního roku. Jednorázově bude stanovena hodnota Investičních akcií pro rozhodné období 1.4.2020 – 30.4.2021, a to dle fondového kapitálu připadajícího na jednotlivé Investiční akcie k poslednímu dni předchozího kalendářního roku.
- 10.3 Majetek a dluhy Podfondu se oceňují reálnou hodnotou ke dni, k němuž se vypočítává hodnota investiční akcie. Reálnou hodnotu majetku a dluhů Podfondu (resp. jednotlivých majetkových hodnot) stanovuje:
- a) Administrátor za podmínek dle § 194 a § 195 ZISIF; anebo
 - b) nezávislý znalec.
- 10.4 Reálnou hodnotu majetkové účasti v majetku Podfondu je Administrátor oprávněn stanovit také s využitím nezávislého znaleckého stanovení reálné hodnoty hlavních majetkových hodnot v majetku oceňované majetkové účasti anebo společnosti, na které má oceňovaná majetková účast přímou anebo nepřímou účast.
- 10.5 Reálná hodnota nemovitostí a majetkových účastí v majetku Podfondu je stanovena vždy ke konci každého kalendářního roku, přičemž takto určená hodnota se považuje za reálnou hodnotu majetkových účastí pro období od posledního dne kalendářního roku do dne předcházejícímu dni dalšího stanovení reálné hodnoty majetkových účastí, tj. do dne předcházejícího datu:
- a) mimořádného ocenění dle čl. 10.8 tohoto Statutu; nebo
 - b) ocenění ke konci následujícího kalendářního roku.
- 10.6 Administrátor zajistí externí znalecké ocenění hodnoty nemovitosti v případě nabytí anebo pozbytí vlastnického práva k nemovitosti za podmínek ZISIF. Tímto oceněním hodnoty nemovitosti je Obhospodařovatel i Administrátor vázán.
- 10.7 Obhospodařovatel jednou ročně stanoví míru využití pákového efektu v souladu s článkem 6 až 11 nařízení Komise 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.
- 10.8 V případě náhlé změny okolností ovlivňující cenu aktiv nebo účastí v majetku Podfondu

a v případě odkupu investičních akcií v hodnotě rovnající se alespoň částce 1.000.000 USD (jednoho milionu amerických dolarů) provede Obhospodařovatel ocenění reflektující aktuální okolnosti ovlivňující cenu majetku Podfondu („**mimořádné ocenění**“). Na základě mimořádného ocenění provede Obhospodařovatel rovněž mimořádné stanovení aktuální hodnoty Investiční akcie, kterou spolu s datem mimořádného ocenění bezodkladně zašle všem Investorům způsobem stanoveným pro vyhlášení aktuální hodnoty investiční akcie Podfondu.

- 10.9 Při přepočtu hodnoty aktiv vedených v měně jiné než USD se použije kurz devizového trhu ČNB vyhlášený ČNB a platný v den, ke kterému se přepočet provádí.
- 10.10K uspokojení pohledávky věřitele, Akcionáře nebo Investora za Podfondem, která vznikla v souvislosti s jeho investiční činností, lze použít pouze majetek Podfondu. Majetek v Podfondu nelze použít ke splnění dluhu, který není dluhem Podfondu.
- 10.11O jednotlivých investicích rozhoduje Obhospodařovatel, přičemž je povinen vyžádat si předchozí písemné stanovisko Investičního výboru Podfondu. Investiční výbor Podfondu má čtyři členy a je poradním orgánem Obhospodařovatele. Členy Investičního výboru jmenuje a odvolává člen představenstva Fondu, a to tři členy na společný návrh všech Akcionářů a jednoho člena na návrh předsedy představenstva Obhospodařovatele Podfondu. Investiční výbor rozhoduje o svém stanovisku prostou většinou všech členů, hlasování per rollam i ve formě e-mailové zprávy je možné. Investiční výbor hlasuje o stanoviscích k návrhům předkládaným Obhospodařovatelem Podfondu a jednotlivými členy Investičního výboru. Stanovisko je buď (i) ano, podporujeme navrhovanou investici nebo (ii) ano, podporujeme navrhovanou investici za následujících podmínek nebo (iii) ne, nepodporujeme navrhovanou investici. Informace o složení Investičního výboru a jeho změnách poskytne Obhospodařovatel na žádost Akcionáře či Investora bez zbytečného odkladu.
- 10.12Obhospodařovatel není stanoviskem Investičního výboru vázán a je oprávněn rozhodnout o jednotlivé investici i při negativním stanovisku Investičního výboru, pokud tím není porušen jakýkoli obecně závazný právní předpis, statut Fondu, tento Statut nebo porušena povinnost odborné péče Obhospodařovatele. Pokud bude záměr v souladu s obecně závaznými právními předpisy, statutem Fondu a tímto Statutem, Obhospodařovatel zajistí realizaci daného investičního záměru.

11 Pravidla pro hospodaření Podfondu

- 11.1 O vytvoření Podfondu rozhodl statutární orgán Fondu v souladu s článkem 4.3 Stanov.
- 11.2 Ke splnění či uspokojení pohledávky věřitele nebo Akcionáře nebo Investora za Fondem vzniklé v souvislosti s vytvořením Podfondu, plněním jeho investiční strategie nebo jeho zrušením lze použít pouze majetek v tomto Podfondu.
- 11.3 Veškeré náklady a poplatky přiřaditelné k Podfondu budou alokovány přímo k tomuto Podfondu.
- 11.4 Veškeré poplatky a náklady, které nelze přímo přiřadit k Fondu nebo Podfondu, budou rozděleny mezi Fond a Podfond spravedlivým a transparentním způsobem, který bude respektovat oprávněné zájmy Akcionářů a Investorů.
- 11.5 Použití zisku Podfondu
- a) Hospodářský výsledek Podfondu vzniká jako rozdíl mezi výnosy z činností

vykonávaných Podfondem a náklady na zajištění činnosti Podfondu.

- b) Výnosy z majetku Podfondu se použijí ke krytí nákladů, nestanoví-li obecně závazné právní předpisy, tento Statut nebo Stanovy jinak. Pokud hospodaření Podfondu za účetní období skončí ziskem (přebytek výnosů nad náklady Podfondu), nemusí být zisk použit k výplatě podílu na zisku, ale může se použít k reinvesticím směřujícím ke zvýšení majetku Podfondu a ke zvýšení hodnoty podílů jednotlivých Investorů. Pokud hospodaření Podfondu za účetní období skončí ztrátou (převýšení nákladů nad výnosy Podfondu), bude vzniklá ztráta hrazena ze zdrojů Podfondu. Ke krytí ztráty se přednostně použije nerozdělený zisk 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 dividendy. Podíl Investora na dividendě a zisku je určen následujícím způsobem:

Dividendy na každý druh investičních akcií emitovaných Fondem k Podfondu může být určena v rozdílné výši;

- (i) dividendy na investiční akcie třída A lze vyplatit výlučně na vrub FKA;
 - (ii) dividendy na investiční akcie třída B lze vyplatit výlučně na vrub FKB;
 - (iii) dividendy na investiční akcie třída C lze vyplatit výlučně na vrub FKC.
- d) Rozhodným dnem pro uplatnění práva na dividendy je den určený k takovému účelu valnou hromadou Fondu. Tento den nesmí předcházet dni konání valné hromady Fondu, která rozhodla o výplatě dividendy, a nesmí následovat po dnu splatnosti dividendy. Dividendy je splatná nejpozději do 6 (šesti) měsíců ode dne, kdy bylo přijato usnesení valné hromady Fondu o rozdělení zisku. O splatnosti dividend a tantiém rozhodne valná hromada Fondu usnesením o rozdělení zisku. Pokud valná hromada Fondu v usnesení splatnost a místo výplaty neupraví, platí úprava Zákona o obchodních korporacích.
 - e) Valná hromada Fondu může stanovit svým rozhodnutím kritéria pro vznik nároku členů dozorčí rady a člena představenstva na výplatu tantiém z majetku Podfondu.
 - f) Obhospodařovatel Podfondu vyplatí dividendy na náklady a nebezpečí Podfondu pouze bezhotovostním převodem na účet Investora uvedený v Seznamu akcionářů.

12 Pravidla pro poskytování a přijímání úvěrů a zápůjček

- 12.1 Na účet Podfondu lze přijmout úvěr nebo zápůjčku se splatností nepřesahující období 20 (dvaceti) let, za podmínek nikoliv horších, než odpovídají standardu na trhu, ovšem pouze za předpokladu, že bude dodržen limit uvedený v článku 8.1 písm. c) tohoto Statutu (počítáno samostatně u každého jednotlivého úvěru nebo zápůjčky ke dni poskytnutí). a současně úrokové zatížení bude brát ohled na pravidla nízké kapitalizace pro zachování plné uznatelnosti úroků jako daňového nákladu Podfondu. Na účet Podfondu lze přijmout úvěr, nebo zápůjčku zejména z důvodu efektivního řízení likvidity Podfondu..
- 12.2 Pro zajištění přijatého úvěru nebo zápůjčky lze použít majetek Podfondu za podmínky, že má poskytnutí takového zajištění pozitivní ekonomický dopad. Poskytnutí zajištění

musí být v souladu s celkovou investiční strategií Podfondu.

- 12.3 Na účet Podfondu lze rovněž poskytovat úvěry nebo zápůjčky. Úvěry nebo zápůjčky budou na účet Podfondu poskytovány se splatností nepřesahující 20 let, a za podmínek obvyklých v obchodním styku. Preferovaným způsobem (nikoliv povinnou podmínkou) poskytnutí zápůjčky či úvěru z majetku Podfondu bude poskytnutí přiměřeného zajištění (například zástavní právo, směnka, ručitelské prohlášení apod.).
- 12.4 Pokud je úvěr nebo zápůjčka poskytována osobě, na níž má Podfond účast umožňující ovládat tuto osobu, nemusí Podfond požadovat po této osobě zajištění takového úvěru nebo zápůjčky právě s ohledem na existenci vzájemného vztahu. Podfond může smluvně podřídit pohledávky z poskytnutých úvěrů nebo zápůjček za touto osobou vůči pohledávce nebo pohledávkám jiného věřitele nebo jiných věřitelů.
- 12.5 Na účet Podfondu lze ze svého majetku poskytnout zajištění úvěrů či zápůjček přijatých osobou, na níž má Podfond účast umožňující ovládat tuto osobu. Poskytnutí zajištění musí být v souladu s investičními cíli Podfondu.
- 12.6 Fond je oprávněn k Podfondu za podmínky zachování pravidel pro poskytování a přijímání úvěrů a zápůjček dle tohoto článku Statutu vydávat dluhopisy, včetně dluhopisů konvertibilních na Investiční akcie. Výměnný poměr nebo způsob jeho určení stanoví rozhodnutí valné hromady Fondu.

13 Pravidla sjednávání repo obchodů a derivátů

- 13.1 Investiční společnost může sjednat na účet Podfondu repo obchod, je-li jeho předmětem majetková hodnota vymezená v článku 7.1 nebo 7.3 tohoto Statutu, a jsou-li podmínky repo obchodu v souladu s investičními cíli Podfondu.
- 13.2 Podmínky sjednání reverzního repo obchodu musí splňovat požadavky stanovené v článku 12 tohoto statutu.
- 13.3 Na účet Podfondu lze sjednat výlučně derivát splňující podmínky § 12 Nařízení. Podfond může sjednat derivát je-li:
- a) přijat k obchodování na některém z trhů uvedených v § 3 odst. 1 písm. a) Nařízení; nebo
 - b) sjednán s přípustnou protistranou ve smyslu § 6 odst. 3 Nařízení; nebo
 - c) sjednán s osobou, na níž má Podfond účast umožňující ovládat tuto osobu;
 - d) sjednán s obchodní korporací, která má na Podfondu účast; nebo
 - e) sjednán s věřitelem osoby, která je emitentem cenného papíru anebo průvodcem rizika, které je podkladovým aktivem sjednaného derivátu.
- 13.4 Investiční společnost může sjednat na účet Podfondu derivát za účelem dosažení zisku, zajištění hodnoty majetku Podfondu, snížení rizika Podfondu nebo snížení nákladů souvisejících s obhospodařováním Majetku Podfondu.
- 13.5 Podkladovým aktivem derivátu sjednaného na účet Podfondu může být pouze:
- a) akcie;

- b) akciové indexy;
- c) úrokové míry;
- d) úrokové indexy;
- e) ETF a obdobné investiční nástroje;
- f) měny, ve kterých Podfond provádí investice;
- g) aktivum v majetku Podfondu nebo závazek Podfondu.

14 Cenné papíry vydané Podfondem, jejich úpis a obchodování s nimi

- 14.1 Fond vydává k Podfondu tři druhy kusových investičních akcií, konkrétně Investiční akcie třída A, Investiční akcie třída B a Investiční akcie třída C.
- 14.2 Investiční akcie nejsou přijaty k obchodování na regulovaném trhu, tzn. nejsou kótovány na žádném oficiálním trhu, a nebylo jim přiděleno identifikační označení podle mezinárodního systému číslování pro identifikaci cenných papírů (ISIN).
- 14.3 Investiční akcie mají podobu cenného papíru a jsou vydávány ve formě na jméno.
- 14.4 Investiční akcie mohou být na žádost příslušného Investora nahrazeny hromadnou listinou.
- 14.5 Investiční akcie se zapisují do Seznamu akcionářů. Do Seznamu akcionářů se zapisují údaje požadované ust. § 264 ZOK.
- 14.6 Hodnota investičních akcií je vyjádřena v amerických dolarech (USD).
- 14.7 Na každý druh Investičních akcií připadá určitá část fondového kapitálu Podfondu, jak vyplývá z tohoto Statutu níže. Veškeré emitované Investiční akcie určitého druhu představují stejný podíl na příslušné části fondového kapitálu připadajícího na daný druh Investičních akcií.
- 14.8 S Investiční akcií je spojeno právo na její odkoupení na žádost Investora na účet Podfondu.
- 14.9 Investiční akcie odkoupením zanikají.
- 14.10 Upisovat Investiční akcie lze jen na základě veřejné výzvy k úpisu.
- 14.11 Práva spojená s Investičními akciemi lze vykonávat ode dne, kdy byly tyto Investiční akcie vydány. Není-li Investiční akcie vydána, nezasílá se Investorovi pozvánka na valnou hromadu Fondu. Dojde-li v období mezi splacením emisního kurzu Investičních akcií a vydáním těchto investičních akcií Investorovi ke změně práv spojených s upsanými Investičními akciemi, má Investor právo ve lhůtě 10 pracovních dnů odstoupit od smlouvy o úpisu Investičních akcií a to výlučně v rozsahu úpisu Investičních akcií, jejichž emisní kurz splatil, ale které nebyly dosud vydány; jinak právo na odstoupení zaniká. Lhůta pro odstoupení začíná běžet dnem, kdy je Administrátorem Investorovi doručeno nové úplné znění stanov Fondu obsahujících

změnu práv spojených s investičními akciemi, které Investor upsal.

14.12 Počet vydaných Investičních akcií není omezen.

14.13 Investiční akcie třída A představují podíl Investora na fondovém kapitálu Podfondu připadajícím na Investiční akcie třída A. S Investiční akcií třída A je spojeno právo na zhodnocení této akcie do výše maximálně 14 % p.a. v závislosti na hospodářských výsledcích Podfondu.

14.14 Investiční akcie třída B představují podíl Investora na fondovém kapitálu Podfondu připadajícím na Investiční akcie třída B. S Investiční akcií třída B je spojeno právo na zhodnocení této akcie do výše maximálně 20 % p.a. v závislosti na hospodářských výsledcích Podfondu.

14.15 Investiční akcie třída C představují podíl Investora na fondovém kapitálu Podfondu připadajícím na Investiční akcie třída C. S Investiční akcií třída C je spojeno neomezené právo na zhodnocení této akcie v závislosti na hospodářských výsledcích Podfondu.

14.16 S Investičními akciemi není spojeno hlasovací právo, nestanoví-li obecně závazný právní předpis nebo Stanovy něco jiného. S Investiční akcií není spojeno právo Investora podílet se dle Zákona o obchodních korporacích a Stanov na řízení Fondu, avšak je s ní spojeno právo Investora podílet se dle ZISIF, Stanov a tohoto Statutu na zisku Podfondu, případně likvidačním zůstatku Podfondu při jeho zrušení s likvidací.

14.17 Vlastníci Investičních akcií Podfondu mají dále zejména:

- a) právo být informováni o aktuální hodnotě Investiční akcie;
- b) právo na odkoupení Investičních akcií na účet Podfondu za podmínek stanovených Stanovami a tímto Statutem, popř. i právo na výměnu Investičních akcií za podmínek stanovených Stanovami a tímto Statutem, pokud výměnu tyto dokumenty připouští;
- c) právo účastnit se valné hromady Fondu, pokud se jedná o záležitosti týkající se Podfondu;
- d) právo za podmínek stanovených zákonem a Stanovami na valné hromadě hlasovat;
- e) právo požadovat a dostat na valné hromadě Fondu vysvětlení záležitostí týkajících se Fondu a Podfondu;
- f) právo uplatnit v případě nařízení výkonu rozhodnutí prodejem Investiční akcie nebo v případě exekučního příkazu k prodeji Investiční akcie předkupní právo k Investičním akciím jiného Investora za podmínek § 283 odst. 1 ZISIF;
- g) právo požadovat výměnu hromadné Investiční akcie;
- h) právo na podíl na likvidačním zůstatku při zrušení Podfondu s likvidací;
- i) právo na bezplatné poskytnutí aktuálního znění tohoto Statutu, poslední výroční zprávy a zprávy o hospodaření.

Převod Investičních akcií

- 14.18 Listinné Investiční akcie jsou převoditelné rubopisem a smlouvou. Zaknihované Investiční akcie jsou převoditelné smlouvou a zápisem do příslušné evidence.
- 14.19 Investiční akcie může nabýt výhradně Kvalifikovaný investor ve smyslu § 272 ZISIF.
- 14.20 K převodu Investičních akcií je nezbytný předchozí souhlas představenstva a dozorčí rady. Nabýt Investiční akcie lze však smluvně pouze za podmínek ZISIF.
- 14.21 K účinnosti převodu listinných Investičních akcií ve formě akcie na jméno vůči Fondu se vyžaduje zápis o změně v osobě Investora v seznamu akcionářů na základě oznámení změny osoby Investora a předložení Investiční akcie s řádně vyznačeným rubopisem osobě vedoucí pro Fond seznam akcionářů. Osoba vedoucí pro Fond seznam akcionářů poté zapíše nového vlastníka Investičních akcií do seznamu akcionářů bez zbytečného odkladu. Převod zaknihovaných Investičních akcií je vůči Fondu účinný, bude-li prokázána změna osoby vlastníka akcie výpisem z účtu vlastníka nebo dnem doručení či převzetí výpisu z evidence emise akcií podle zákona upravujícího podnikání na kapitálovém trhu.
- 14.22 Představenstvo a dozorčí rada jsou povinny odmítnout vydat souhlas k převodu investičních akcií pokud:
- a) nabyvatel nesplňuje podmínky kladené na osobu Investora dle Stanov a Statutu;
 - b) převodce by po převodu přestal splňovat podmínky kladené na osobu Investora dle Stanov a Statutu nebo;
 - c) nabyvatel anebo převodce neposkytl součinnost potřebnou ke splnění povinností vyplývajících z právních předpisů upravujících opatření proti legalizaci výnosů z trestné činnosti, daňových právních předpisů anebo jiných všeobecně závazných právních předpisů.

Nabývání investičních akcií, postupy a podmínky pro jejich vydávání a odkupování

- 14.23 Investiční akcie může smluvně nabývat osoba za podmínek stanovených v ZISIF, navazujících právních předpisech a za podmínek specifikovaných ve statutu Fondu a tomto Statutu. Investiční akcie může nabýt výhradně Kvalifikovaný investor ve smyslu § 272 ZISIF..
- 14.24 Výše minimální vstupní investice Investora je:
- a) ekvivalent částky 100.000, - Kč (sto tisíc korun českých) v případě, že splňuje podmínky ustanovení § 272 odst. 1 písm. a) až h) ZISIF;
 - b) ekvivalent částky 1.000.000, -Kč (jeden milion korun českých), v případě, že splňuje podmínky ustanovení § 272 odst. 1 písm. i) bod 2 ZISIF;
 - c) ekvivalent částky 125.000 EUR (jedno sto dvacet pět tisíc euro) v případě, že splňuje podmínky ustanovení § 272 odst. 1 písm. i) bod 1 ZISIF.

Výše minimální následné investice Investora (po splacení vstupní investice) je ekvivalent částky 50.000, - Kč (slovy: padesát tisíc korun českých).

- 14.25 Úpis Investičních akcií podléhá vstupnímu poplatku (přirážce) ve výši až 3 % z investované částky. Přesná částka je stanovena v příslušné smlouvě o úpisu. Vstupní poplatek je příjmem Podfondu.
- 14.26 Podmínkou vydání Investičních akcií je mimo jiné uzavření smlouvy o úpisu a připsání

investovaných finančních prostředků na Účet Podfondu podle příslušné smlouvy o úpisu.

- 14.27 Pro udržení stability a důvěryhodnosti Fondu, resp. Podfondu je dozorčí rada Fondu oprávněna rozhodnout o tom, se kterými zájemci uzavře smlouvu o úpisu Investičních akcií, a se kterými nikoliv. Na uzavření smlouvy o úpisu Investičních akcií není právní nárok.
- 14.28 Fond vydává k Podfondu Investiční akcie za peněžní částku, která je rovna jejich aktuální hodnotě vyhlášené pro období, v němž se nachází rozhodný den. Rozhodným dnem je Den připsání finančních prostředků poukázaných investorem na účet Podfondu vedený u Depozitáře v měně USD, resp. den účinnosti smlouvy o započtení peněžní částky k rozhodnému dni postupem dle § 21 odst. 3 ZOK. Hodnota Investičních akcií je vyjádřena v amerických dolarech (USD), přičemž platí, že investovaná částka v jiné měně bude přepočtena na měnu USD kurzem vyhlášeným ČNB ke Dni připsání peněžité částky.
- 14.29 Za peněžní částku došlou na účet Podfondu vedený u Depozitáře, nebo za peněžní částku započtenou k rozhodnému dni postupem dle § 21 odst. 3 ZOK je vydán investorovi nejbližší nižší celý počet Investičních akcií vypočtený jako celočíselná část podílu došlé částky (po odečtení případného vstupního poplatku) a aktuální hodnoty Investiční akcie platné k rozhodnému dni. Rozdíl (zbytek došlé částky), za který již nelze nakoupit celou Investiční akcii bude vrácen investorovi.
- 14.30 Podrobný postup výpočtu hodnoty fondového kapitálu Podfondu je upraven v Příloze č. 1 tohoto Statutu.
- 14.31 Aktuální hodnota Investičních akcií třída A pro rozhodné období se určí z vypočtené hodnoty fondového kapitálu připadající na Investiční akcie třída A ke dni, pro který je stanovována aktuální hodnota Investičních akcií třída A.
- 14.32 Aktuální hodnota Investičních akcií třída B pro rozhodné období se určí z vypočtené hodnoty fondového kapitálu připadající na Investiční akcie třída B ke dni, pro který je stanovována aktuální hodnota Investičních akcií třída B.
- 14.33 Aktuální hodnota Investičních akcií třída C pro rozhodné období se určí z vypočtené hodnoty fondového kapitálu připadající na Investiční akcie třída C ke dni, pro který je stanovována aktuální hodnota Investičních akcií třída C.
- 14.34 Aktuální hodnota Investiční akcie je stanovována z fondového kapitálu Podfondu připadajícího na Investiční akcie dle pravidel ustanovení § 191 ZISIF, a to zpravidla jedenkrát (1x) ročně, vždy dopředu dle výše fondového kapitálu Podfondu připadajícího na Investiční akcie k poslednímu dni předchozího kalendářního roku, s platností pro rozhodné období od 1.5. příslušného kalendářního roku do 30.4. následujícího kalendářního roku. Aktuální hodnota Investiční akcie je stanovena v USD přepočtem aktuální hodnoty v CZK kurzem ČNB stanoveným pro poslední kalendářní den v předcházejícím kalendářním roce a zaokrouhlena na dvě desetinná místa. Rozhodné období začíná běžet den následující po posledním dni, pro který byla stanovena předchozí hodnota Investičních akcií a končí dnem předcházejícím prvním dni nového rozhodného období. V obvyklých případech je rozhodné období od 1.5. příslušného kalendářního roku do 30.4. následujícího kalendářního roku (s výjimkou ustanovení čl. 10.2 tohoto Statutu) a prvním dnem, pro který je stanovena aktuální hodnota Investičních akcií, se rozumí 1.5. příslušného kalendářního roku. V obvyklých případech je účetním obdobím období od 1.1. do 31.12. příslušného kalendářního roku. Výjimečně může být rozhodné období nebo účetní období kratší nebo delší než 12

měsíců, zejména v případech, kdy dochází ke změně stanov Fondu a Statutu nebo je Podfond účastníkem přeměny dle příslušných právních předpisů nebo v případě mimořádného stanovení aktuální hodnoty Investičních akcií.

- 14.35 Aktuální hodnota Investiční akcie je vyhlášena do 10 (deseti) pracovních dnů od jejího stanovení pro příslušné období. Aktuální hodnota Investičních akcií je vyhlášena jejím zasláním elektronickou poštou Investorům. Aktuální hodnota Investičních akcií nebude zveřejňována.
- 14.36 Investiční akcie jsou vydávány do 60 (šedesáti) pracovních dnů ode dne vyhlášení aktuálního kurzu Investiční akcie pro období, v němž došlo k připsání peněžních prostředků Investora na Účet Podfondu. V odůvodněných případech (zejména tehdy, kdy probíhá znalecké přecenění Majetku Podfondu) lze tuto lhůtu prodloužit na 80 (osmdesát) pracovních dnů. Vydání Investičních akcií proběhne tak, že Administrátor předá akcionáři Investiční akcie bez zbytečného odkladu po jejich emisi v sídle Administrátora v pracovní dny od 9 (devíti) do 16 (šestnácti) hodin.
- 14.37 V případě zpětně provedené opravy aktuální hodnoty Investiční akcie bude kompenzován rozdíl ve výši zjištěných rozdílů týkajících se počtu vydaných Investičních akcií. Byl-li Investorovi vydán vyšší počet Investičních akcií než odpovídá počtu, který by mu měl být vydán na základě opravené aktuální hodnoty Investiční akcie, bude takový rozdíl kompenzován zrušením příslušného počtu Investičních akcií ve výši zjištěného rozdílu bez náhrady. Investor je povinen poskytnout Fondu neprodleně součinnost při vrácení zrušených Investičních akcií. Fond ani Podfond neručí za škody, které vzniknou v důsledku prodlení Investora s poskytnutím součinnosti při vrácení Investičních akcií. Byl-li Investorovi vydán nižší počet Investičních akcií než odpovídá počtu, který by mu měl být vydán na základě opravené aktuální hodnoty Investiční akcie, bude Investorovi dodatečně vydán příslušný počet Investičních akcií ve výši zjištěného rozdílu. Investor je povinen poskytnout součinnost při výměně, resp. vrácení Investičních akcií. V případě opravy aktuální hodnoty Investiční akcie, která představuje v absolutní hodnotě 0,5 % a méně (nestanoví-li právní předpis jinak) opravené aktuální hodnoty Investiční akcie, nebo v důsledku které byla způsobena pouze zanedbatelná škoda a účelně vynaložené náklady související s její náhradou by zjevně převýšily výši její náhrady, nebudou rozdíly v počtu vydaných akcií kompenzovány, neurčí-li Statut nebo nerozhodne-li Obhospodařovatel jinak. V ostatních případech vzniku škody je k náhradě škody povinna osoba, která škodu zavinila.
- 14.38 Odkupování Investičních akcií probíhá na základě žádosti Investora o odkoupení Investičních akcií, kterou Investor předkládá Administrátorovi. Administrátor je povinen provést odkup Investiční akcie od Investorů ve lhůtě do:
- a) 180 dnů ode dne obdržení žádosti o odkoupení Investičních akcií, pokud příslušný Investor žádá o odkoupení Investičních akcií v aktuální hodnotě maximálně 100.000 USD (sto tisíc amerických dolarů),
 - b) 360 dnů ode dne obdržení žádosti o odkoupení Investičních akcií, pokud příslušný Investor žádá o odkoupení Investičních akcií v aktuální hodnotě vyšší než 100.000 USD (sto tisíc amerických dolarů).
- 14.39 Žádost o odkup Investičních akcií lze podat:
- a) osobně v sídle Administrátora v pracovní dny od 9:00 do 16:00;
 - b) osobně zástupci Fondu nebo Administrátora v pracovní dny od 9:00 do 16:00;

- c) prostřednictvím poštovní zásilky s úředně ověřeným podpisem;
 - d) prostřednictvím elektronické pošty se zaručeným podpisem;
 - e) prostřednictvím elektronické pošty bez zaručeného podpisu, bude-li žádost následně do 5 pracovních dnů doplněna způsobem dle písm. a), b) c) nebo d).
- 14.40 Investiční akcie se odkupují za jejich aktuální hodnotu vyhlášenou dopředu pro období, v němž Administrátor obdržel žádost o odkoupení Investičních akcií. Výplata peněžních prostředků odpovídajících hodnotě odkoupených Investičních akcií je provedena bezhotovostním převodem na účet Investora uvedený v seznamu akcionářů nebo v žádosti o odkup Investičních akcií. Minimální hodnota jednotlivého odkupu Investičních akcií společnosti činí 10.000 USD (deset tisíc amerických dolarů). Hodnota Investičních akcií ve vlastnictví jednoho Investora nesmí odkupem Investičních akcií klesnout pod hranici minimální investice stanovenou tímto Statutem. Pokud nedojde ke zpětnému odkupu všech Investičních akcií Investora, budou při dodržení shora uvedených podmínek týkajících se hodnoty minimální investice zbývající Investiční akcie nahrazeny novou hromadnou listinou s uvedením aktuálního počtu takto nahrazených Investičních akcií Investora. Původní hromadná listina bude Administrátorem protokolárně zničena. V případě, že Investorem požadované částce odkupu neodpovídá celý počet Investičních akcií, je Administrátorem odkoupen nejblíže vyšší celý počet investičních akcií Fondu.
- 14.41 Při odkupu se má vždy za to, že jako první jsou odkupovány Investiční akcie Investorem nejdříve nabyté.
- 14.42 Na odkupy investičních akcií se neaplikuje výstupní poplatek (srážka).
- 14.43 V případě zpětně provedené opravy aktuální hodnoty Investiční akcie může být kompenzován rozdíl ve výši zjištěných rozdílů týkajících se částek za odkoupené Investiční akcie. Kladný rozdíl částky za odkoupené Investiční akcie není Investor povinen vracet, byl-li tento rozdíl přijat v dobré víře, a pokud Investor v době opravy již nevlastní žádné Investiční akcie vydané Fondem k Podfondu. V případě, že Investor v době opravy vlastní Investiční akcie vydané Fondem k Podfondu, může být rozdíl kompenzován vrácením části peněžních prostředků za odkoupené Investiční akcie nebo zrušením příslušného počtu Investičních akcií bez náhrady. Fond ani Podfond neručí za škody, které vzniknou v důsledku prodlení Investora s poskytnutím součinnosti při vrácení Investičních akcií. Jestliže v důsledku zpětně provedené opravy aktuální hodnoty Investiční akcie došlo k tomu, že Investorovi bylo za odkoupené Investiční akcie vyplaceno nižší protiplnění, bude tento Investor bez zbytečného odkladu kompenzován doplatkem za odkoupené Investiční akcie ve výši zjištěného rozdílu. Investor je povinen poskytnout součinnost při výměně, resp. vrácení Investičních akcií. V případě opravy aktuální hodnoty Investiční akcie, která představuje 0,5 % a méně (nestanoví-li právní předpis jinak) opravené aktuální hodnoty Investiční akcie, nebo v důsledku které byla způsobena pouze zanedbatelná škoda a účelně vynaložené náklady související s její náhradou by zjevně převýšily výši její náhrady, nebudou rozdíly kompenzovány, neurčí-li Statut nebo nerozhodne-li Obhospodařovatel jinak. V ostatních případech vzniku škody je k náhradě škody povinna osoba, která škodu zavinila.
- 14.44 V odůvodněných případech, kdy lze očekávat změnu hodnoty Investiční akcie (kdy například probíhá přecenění majetku Podfondu, anebo nastaly podmínky pro přecenění) lze lhůtu odkupu Investičních akcií prodloužit na nezbytně dlouhou dobu, přičemž současně může Obhospodařovatel rozhodnout o výplatě zálohy na odkup Investičních akcií.

- 14.45 V případě dosažení dolní či horní hranice rozpětí fondového kapitálu Podfondu uvedeného níže, přijme Obhospodařovatel bez zbytečného odkladu účinné opatření ke zjednaní nápravy v souladu s § 163 odst. 4 ZISIF. Obhospodařovatel může rozhodnout o pozastavení vydávání a odkupování Investičních akcií jen v případech a za podmínek stanovených tímto Statutem a příslušnými ustanoveními ZISIF.
- 14.46 Důvodem pro pozastavení vydávání a odkupování Investičních akcií může být zejména:
- a) dosažení horní či dolní hranice rozpětí fondového kapitálu Podfondu;
 - b) nedostatečná likvidita Podfondu;
 - c) významné pohyby v hodnotě aktiv Podfondu;
 - d) ochrana společného zájmu Investorů;
 - e) potenciální poškození zájmu Investorů, kteří v Podfondu setrvají;
 - f) zánik Depozitářské smlouvy.
- 14.47 Klesne-li výše fondového kapitálu Podfondu na 1.250.000 EUR a nižší, pozastaví Obhospodařovatel odkupování Investičních akcií. Dosáhne-li výše fondového kapitálu Podfondu částky 1.000.000.000 EUR a vyšší, pozastaví Obhospodařovatel vydávání Investičních akcií. Obhospodařovatel rovněž rozhodne o pozastavení vydávání a odkupování Investičních akcií, hrozí-li překročení nejnižší nebo nejvyšší výše fondového kapitálu Podfondu určené v předchozích větách tohoto článku. Pro stanovení dne obnovení vydávání nebo odkupování investičních akcií platí ust. § 163 odst. 3 ZISIF.

15 Informace o poplatcích, nákladech a celkové nákladovosti Podfondu

- 15.1 Úplata Investiční společnosti za výkon činnosti obhospodařování majetku (asset management fee) a administraci Podfondu je hrazena z Podfondu a činí za každý započatý měsíc výkonu funkce částku ve výši 0,4 % p.a. z hodnoty majetku Podfondu, vypočtené ke konci kalendářního měsíce, za který se úplata hradí, za měsíc leden 2025 však minimálně 180.000,- Kč, poté vždy minimálně 130.000,- Kč, a to v měsících, kdy je počet nespřízněných Investorů a nejednajících ve shodě Podfondu více než 15. V měsících, kdy je počet nespřízněných Investorů a nejednajících ve shodě Podfondu 15 a méně, činí úplata Investiční společnosti za výkon činnosti obhospodařování majetku (asset management fee) a administraci Podfondu za měsíc leden 2025 částku ve výši 180.000,- Kč a za každý další započatý měsíc výkonu funkce částku ve výši 130.000,- Kč.
- 15.2 V případě vybraných služeb anebo v případě nadstandardních služeb souvisejících s obhospodařováním nebo administrací Fondu a Podfondu náleží Investiční společnosti nad rámec úplaty dle čl. 15.1 výše úplata za jednotlivé poskytnuté služby dle ceníku, který je pro tyto účely vyhlášován Investiční společností (dále jen „Ceník“), přičemž na úplatu dle oddílu B Ceníku má Investiční společnost nárok maximálně do výše, která bude pro danou službu předem odsouhlasena kontrolním orgánem Fondu. Celková odměna za jednotlivé služby účtované dle Ceníku v kalendářním roce nepřesáhne 50 % p.a. z průměrné hodnoty aktiv Fondu a 3 % p.a. z očekávané průměrné hodnoty fondového kapitálu Podfondu. V případě jakékoliv budoucí změny Ceníku Investiční

společnost doručí nové znění Ceníku k projednání kontrolnímu orgánu Fondu (elektronicky k rukám předsedy kontrolního orgánu), v případě, že kontrolní orgán není zřízen, pak všem členům investičního výboru a to nejpozději 1 měsíc před plánovaným datem účinnosti změny. Kontrolní orgán Fondu (nebo investiční výbor) je oprávněn v případě nesouhlasu se změnou Ceníku nebo s výší odměny účtované dle Ceníku dát Investiční společnosti podnět ke svolání valné hromady Fondu za účelem projednání změny Ceníku nebo výše Investiční společností vyúčtovaných odměn. Investiční společnost se v takovém případě (nebo v případě neexistence kontrolního orgánu a investičního výboru) zavazuje bez zbytečného odkladu svolat valnou hromadu Fondu a zařadit na pořad jednání schválení smlouvy o výkonu funkce statutárního orgánu Fondu nebo schválení odměny za výkon funkce statutárního orgánu Fondu. Účinnost změny Ceníku je v takovém případě odložena do okamžiku schválení smlouvy o výkonu funkce. Skutečnost, že kontrolní orgán Fondu změnu Ceníku neprojedná, vysloví se změnou Ceníku souhlasné stanovisko, nebo vysloví se změnou Ceníku nesouhlasné stanovisko a současně nedá podnět ke svolání valné hromady Fondu, nemá vliv na účinnost změny Ceníku. Odměna za služby účtované dle Ceníku je zpravidla hrazena z majetku Podfondu, pokud v konkrétním případě není důvodné, aby byla odměna uhrazena z majetku Fondu. Úplata za výkon činnosti Depozitáře, její výše, způsob výpočtu a splatnost jsou uvedeny v Depozitářské smlouvě. Výše úplaty činí 50.000, - Kč + DPH za každý další započatý kalendářní měsíc činnosti depozitáře a je hrazena z majetku Podfondu.

15.3 Dalšími náklady, které vznikají, nebo mohou vznikat v souvislosti s obhospodařováním Podfondu a prováděním administrace, hrazené z majetku Podfondu jsou zejména:

- a) náklady vznikající v souvislosti s pořízením, správou a zpeněžením majetkových hodnot, do kterých Podfond podle tohoto Statutu investuje (zejména náklady na analýzy, studie, due diligence, audit, znalecký posudek atp.);
- b) úplata Depozitáři za činnost odlišnou, než výkon činnosti podle Depozitářské smlouvy;
- c) odměny zaměstnanců a členů orgánů Fondu přiřaditelné Podfondu;
- d) úroky z úvěrů a zápůjček přijatých v souvislosti s obhospodařováním majetku Podfondu;
- e) náklady na zprostředkování úpisu investičních akcií Podfondu (fundraising);
- f) náklady vznikající v souvislosti s nabízením investic do Podfondu;
- g) poplatky za vedení účtů a nakládání s finančními prostředky;
- h) úplata za úschovu cenných papírů anebo zaknihovaných cenných papírů v majetku Podfondu;
- i) náklady na pojištění majetku Podfondu;
- j) náklady na nástroje ke snížení rizik, zajištění hodnoty majetku Podfondu;
- k) náklady na zrušení Podfondu;
- l) náklady spojené s přeměnou Podfondu;
- m) náklady na audit Podfondu;

- n) náklady na právní služby;
- o) náklady na marketing a reklamu Podfondu;
- p) notářské, soudní a správní poplatky a daně;
- q) náklady na úřední překlady do cizích jazyků

15.4 Náklady na obhospodařování majetku Podfondu hrazené z majetku Podfondu nepřesáhnou ročně 3 % z očekávané průměrné hodnoty fondového kapitálu Podfondu, avšak budou vždy alespoň ve výši minimálních měsíčních poplatků pro Obhospodařovatele, Administrátora a Depozitáře jak jsou uvedeny v tomto Statutu nebo ve statutu Fondu, vynásobených počtem měsíců v roce, kdy jsou Podfondu služby poskytovány.

15.5 Tabulka údajů o poplatcích účtovaných investorům a nákladech hrazených z majetku Podfondu:

Jednorázové poplatky účtované před nebo po uskutečnění investice	
(Jedná se o nejvyšší částku, která může být Investorovi účtována před uskutečněním investice, nebo před vyplacením investice.)	
Vstupní poplatek (přirážka)	až 3 % z investované částky
Výstupní poplatek (srážka)	0 %

16 Další informace

16.1 Informace o Statutu:

- a) Údaje uvedené ve Statutu jsou průběžně aktualizovány.
- b) Změna Statutu nepodléhá schválení ČNB.
- c) Každému Investorovi musí být
 - (i) před uzavřením smlouvy o úpisu investičních akcií Podfondu nabídnuty bezúplatně na požádání Stanovy v aktuálním znění; a
 - (ii) poskytnut bezúplatně na požádání Statut Fondu v aktuálním znění a poslední výroční zpráva.
- d) Každý Investor může dokumenty uvedené v článku 16.1 písm. c) tohoto Statutu získat v listinné podobě v sídle Administrátora.

16.2 Informace o Fondu a orgánu dohledu:

- a) Dodatečné informace o Fondu a Podfondu je možné v případě potřeby získat v sídle Administrátora v pracovní dny od 9:00 do 16:00 hod.

- b) Orgánem dohledu Fondu, resp. Podfondu je ČNB.
- c) Obhospodařovatel upozorňuje Investory, že zápis Podfondu v seznamu investičních fondů vedeném ČNB a výkon dohledu ČNB nejsou zárukou návratnosti investice nebo výkonnosti Fondu, resp. Podfondu, nemohou vyloučit možnost porušení právních povinností či Statutu Fondem, Obhospodařovatelem, Administrátorem, Depozitářem nebo jinou osobou, a nezaručují, že případná škoda způsobená takovým porušením bude nahrazena.

16.3 Zrušení Fondu a Podfondu

- a) Podfond je založen na dobu neurčitou. To nebrání tomu, aby byl Podfond v souladu se Stanovami kdykoli zrušen nebo aby za podmínek uvedených ve Stanovách Obhospodařovatel rozhodl o výkupu Investičních akcií, a to i opakovaně.
- b) Postup při zrušení nebo přeměně Fondu a Podfondu jakožto i práva akcionářů při zrušení nebo přeměně Fondu a Podfondu se řídí obecně závaznými právními předpisy, a to zejména ZISIF, ZOK a Zákonem o přeměnách, a dále Stanovami.

16.4 Základní informace o daňovém systému, který se vztahuje na Podfond:

- a) Zdanění Podfondu a jeho akcionářů podléhá daňovým předpisům České republiky, zejména zákonu č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, v platném znění. Podfond je základním investičním fondem, jehož příjmy aktuálně podléhají dani z příjmu ve výši 5 %.
- b) Plynou-li příjmy z prodeje akcií 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.
- c) Dividenda vyplácená Fondem z majetku Podfondu 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 požadován průkaz daňového domicilu příjemce – zahraničního Investora.
- d) Dividendy vyplácené právnické osobě mohou být osvobozeny od zdanění, pokud jsou splněny podmínky stanovené právními předpisy.
- e) Režim zdanění zahraničních investorů je obecně závislý na státu daňové rezidence Investora. Investor je povinen poskytnout Fondu, resp. Administrátorovi součinnost při určení státu své daňové rezidence v souladu se Stanovami. Investor je povinen nahlásit změnu svého daňového domicilu Administrátorovi, a to neprodleně po tom, co tato změna nastane. Pokud Administrátor nebude mít aktuální informace o domicilu Investora, může tomuto Investorovi odepřít plnění
- f) Režim zdanění příjmu nebo zisků jednotlivých Investorů záleží na platných daňových předpisech, které nemusí být pro každého investora shodné, a proto v případě, kdy si investor není jistý ohledně režimu zdanění, který se ho týká, měl by vyhledat profesionální daňové poradenství.

16.5 Rozhodné právo a jurisdikce pro vztahy s Investory

Pro řešení sporů v souvislosti s investicí Investora do Podfondu jsou příslušné soudy

České republiky, není-li smlouvou nebo kogentním ustanovením obecně platného právního předpisu stanoveno jinak. Rozhodné právo pro smluvní závazkový vztah v souvislosti s investicí Investora do Podfondu je právní řád České republiky, není-li smlouvou nebo kogentním ustanovením obecně platného právního předpisu stanoveno jinak.

- 16.6 Obhospodařovatel neprovádí specifické posouzení pravděpodobných dopadů rizik týkajících se udržitelnosti na návratnost Investičních akcií nad rámec standardních vnitřních procesů v oblastech investičního procesu a řízení rizik. Obhospodařovatel však průběžně vyhodnocuje aktuální vývoj v dané oblasti pro potřeby případné budoucí implementace příslušných procesů s ohledem na další legislativní vývoj v této oblasti a vznikající tržní standardy.
- 16.7 V případě, že se při posouzení určitého právního případu dostane do rozporu výslovné ustanovení tohoto Statutu s výslovným ustanovením Stanov, posoudí se tento právní případ podle Stanov.
- 16.8 Pro informace ve smyslu § 241 odst. 3 ZISIF (ve spojení s § 293 odst. 1 ZISIF) platí, že:
- a) informace o podílu majetku, který podléhá zvláštním opatřením v důsledku jeho nízké likvidity, na celkovém majetku Podfondu Administrátor zpřístupňuje dle potřeby na internetových stránkách Investiční společnosti uvedených v čl. 4.6 tohoto Statutu;
 - b) informace o nových opatřeních přijatých k řízení rizika nedostatečné likvidity Podfondu Administrátor zpřístupňuje na internetových stránkách Investiční společnosti uvedených v čl. 4.6 tohoto Statutu;
 - c) informace o rizikovém profilu Podfondu a systému řízení rizik uplatňovaném Obhospodařovatelem jsou uvedeny v čl. 9 tohoto Statutu a dále jsou zpřístupňovány v rámci výroční zprávy Podfondu.
- 16.9 Pro informace ve smyslu § 241 odst. 4 ZISIF (ve spojení s § 293 odst. 1 ZISIF) platí, že:
- a) informace o změnách v míře využití pákového efektu, zárukách poskytnutých v souvislosti s využitím pákového efektu, jakož i veškerých změnách týkajících se oprávnění k dalšímu využití poskytnutého finančního kolaterálu nebo srovnatelného zajištění podle práva cizího státu; a
 - b) informace o míře využití pákového efektu Podfondem;
- jsou uvedeny v tomto Statutu a dále jsou zpřístupňovány minimálně jednou ročně v rámci výroční zprávy Podfondu. Dle potřeby pak mohou být zpřístupňovány také na internetových stránkách Investiční společnosti uvedených v čl. 4.6 tohoto Statutu.

17 Poskytování informací o hospodaření Podfondu

- 17.1 Fond je povinen nejpozději do 4 (čtyř) měsíců po skončení účetního období zaslat ČNB výroční zprávu. Obhospodařovatel a Administrátor jsou povinni předkládat ČNB hlášení fondu kvalifikovaných investorů dle § 5 odst. 1 písm. c) Vyhlášky o oznamování údajů.

17.2 Informování Investorů

Druh poskytované informace	Frekvence a/nebo lhůta pro poskytnutí informace	Způsob poskytnutí informace
Aktuální znění tohoto Statutu	Na žádost	Listinná podoba nebo elektronicky emailem
Výroční zpráva	Na žádost	Listinná podoba nebo elektronicky emailem
Údaj o aktuální hodnotě investiční akcie Podfondu	Ročně	Elektronicky emailem

17.3 Investor odpovídá za správnost poskytnutých kontaktních údajů pro elektronickou komunikaci.

V Praze dne

AVANT investiční společnost, a.s., obhospodařovatel Fondu a Podfondu

Ing. Vladimír Bezděk, předseda představenstva

- a) Aktuální hodnota investiční akcie třída A pro rozhodné období se určí podílem FK At (fondový kapitál připadající na investiční akcie třída A ke dni, pro který je stanovována aktuální hodnota investiční akcie třída A – konec účetního období) a počtu vydaných investičních akcií třída A ke dni, pro který je stanovována aktuální hodnota investiční akcie třída A.
 - b) Aktuální hodnota investiční akcie třída B pro rozhodné období se určí podílem FK Bt (fondový kapitál připadající na investiční akcie třída B ke dni, pro který je stanovována aktuální hodnota investiční akcie třída B – konec účetního období) a počtu vydaných investičních akcií třída B ke dni, pro který je stanovována aktuální hodnota investiční akcie třída B.
 - c) Aktuální hodnota investiční akcie třída C pro rozhodné období se určí podílem FK Ct (fondový kapitál připadající na investiční akcie třída C ke dni, pro který je stanovována aktuální hodnota investiční akcie třída C – konec účetního období) a počtu vydaných investičních akcií třída C ke dni, pro který je stanovována aktuální hodnota investiční akcie třída C.
1. Poměr částí fondového kapitálu Podfondu připadajících na jednotlivé druhy investičních akcií je určen zejména dle následujících pravidel:
- a) Část fondového kapitálu Podfondu připadající na investiční akcie třída A určená pro poslední den účetního období (t), (dále jen "FK At") je určena následujícím vztahem:

Část fondového kapitálu Podfondu připadající na investiční akcie třída A platná pro poslední den předchozího účetního období (t-1) (dále jen „**FK A_{t-1}**“)

(+) souhrn peněžních prostředků, za něž byly v účetním období vydány investiční akcie třída A, po odečtení případných vstupních srážek a poplatků

(+/-) výsledek hospodaření Podfondu účetního období (dále jen „**HV_t**“) připadající na FK A

(-) případná dividenda před zdaněním plynoucí vlastníkům investičních akcií třída A, pro kterou rozhodný den výplaty připadá na účetní období

(-) částka závazku, který vznikl v účetním období Podfondu vůči vlastníkům investičních akcií třída A z titulu žádosti o odkup těchto investičních akcií před odečtením případných výstupních srážek a poplatků
 - b) Část fondového kapitálu Podfondu připadající na investiční akcie třída B určená pro poslední den účetního období (t), (dále jen "FK Bt") je určena následujícím vztahem:

Část fondového kapitálu Podfondu připadající na investiční akcie třída B platná pro poslední den předchozího účetního období (t-1) (dále jen „**FK B_{t-1}**“)

(+) souhrn peněžních prostředků, za něž byly v účetním období vydány investiční akcie třída B, po odečtení případných vstupních srážek a poplatků

(+/-) HV_t připadající na FK B

(-) případná dividenda před zdaněním plynoucí vlastníkům investičních akcií třída B, pro kterou rozhodný den výplaty připadá na účetní období

(-) částka závazku, který vznikl v účetním období Podfondu vůči vlastníkům investičních akcií třída B z titulu žádosti o odkup těchto investičních akcií před odečtením případných výstupních srážek a poplatků

- c) Část fondového kapitálu Podfondu připadající na investiční akcie třída C určená pro poslední den účetního období (t), (dále jen "FK Ct") je určena následujícím vztahem:

Část fondového kapitálu Podfondu připadající na investiční akcie třída C platná pro poslední den předchozího účetního období (t-1) (dále jen "FK Ct-1")

(+) souhrn peněžních prostředků, za něž byly v účetním období vydány investiční akcie třída C, po odečtení případných vstupních srážek a poplatků

(+/-) HV_t připadající na FK C

(-) případná dividenda před zdaněním plynoucí vlastníkům investičních akcií třída C, pro kterou rozhodný den výplaty připadá na účetní období

(-) částka závazku, který vznikl v účetním období Podfondu vůči vlastníkům investičních akcií třída C z titulu žádosti o odkup těchto investičních akcií před odečtením případných výstupních srážek a poplatků

2. Takto spočtené hodnoty fondového kapitálu Podfondu připadajícího na investiční akcie k poslednímu dni určitého účetního období jsou relevantní pro stanovení hodnoty příslušných investičních akcií dopředu pro nejbližší následující rozhodné období ve smyslu tohoto Statutu.
3. Při stanovení HV_t připadajícího na jednotlivé části fondového kapitálu Podfondu dle pravidel uvedených výše se uplatní různá práva na podíl na hospodářském výsledku Podfondu spojená s jednotlivými druhy investičních akcií.
4. V případě, že je hospodářský výsledek Podfondu za účetní období kladný, rozděluje se takový hospodářský výsledek (dále i jen „zisk“) pro účetní období následujícím způsobem:
 - a) Pokud zisk po zdanění připadající na všechny investiční akcie (tj. na úrovni Podfondu) v účetním období je menší nebo rovný 14 % p.a., dělí se tento zisk mezi investiční akcie třída A a investiční akcie třída B v jejich poměru na fondovém kapitálu Podfondu. Na investiční akcie třída C připadá zbývající zisk nerozdělený mezi investiční akcie třída A a investiční akcie třída B;
 - b) Pokud zisk po zdanění připadající na všechny investiční akcie (tj. na úrovni Podfondu) v účetním období přesáhne 14 % p.a., ale nepřesáhne 20 % p.a., dělí se zisk mezi jednotlivé třídy investičních akcií tak, že na investiční akcie třída A připadá zisk ve výši 14 % p.a. z fondového kapitálu Podfondu připadajícího na investiční akcie třída A k poslednímu dni předchozího účetního období, na

investiční akcie třída B připadá zisk v procentuální výši odpovídající procentuálnímu zisku Podfondu, a to z fondového kapitálu Podfondu připadajícího na investiční akcie třída B k poslednímu dni předchozího účetního období, a na investiční akcie třída C připadá zbývající zisk nerozdělený mezi investiční akcie třída A a investiční akcie třída B;

- c) Pokud zisk po zdanění připadající na všechny investiční akcie (tj. na úrovni Podfondu) v účetním období přesáhne 20 % p.a., dělí se zisk mezi jednotlivé třídy investičních akcií tak, že na investiční akcie třída A připadá zisk ve výši 14 % p.a. z fondového kapitálu Podfondu připadajícího na investiční akcie třída A k poslednímu dni předchozího účetního období, na investiční akcie třída B připadá zisk ve výši 20 % z fondového kapitálu Podfondu připadajícího na investiční akcie třída B k poslednímu dni předchozího účetního období a na investiční akcie třída C připadá zbývající zisk.
- 5. Procentuální zhodnocení se počítá jako podíl zisku připadajícího na všechny investiční akcie ku sumě Fondových kapitálů připadajících na investiční akcie platných pro poslední den předchozího účetního období (t-1) (dále jen „FK t-1“).
- 6. V případě, že je hospodářský výsledek Podfondu za účetní období záporný, rozděljuje se výsledek hospodaření účetního období mezi jednotlivé druhy investičních akcií v poměru fondových kapitálů Podfondu připadajících na investiční akcie platných pro poslední den předchozího účetního období (t-1).

Plná moc

Jméno/Obchodní firma	
Dat. nar./IČO	
Bytem/Sídlo	
Zápis v obchodním rejstříku	
Zastoupený	

(dále jen „**Zmocnitel**“)

jako akcionář společnosti:

Obchodní firma	PREVALENT SICAV, a.s.
IČO	036 09 260
Sídlo	Hvězdova 1716/2b, Nusle, 140 00 Praha 4
Zápis v obchodním rejstříku	sp. zn. B 20251 vedená u Městského soudu v Praze

(dále jen „**Společnost**“)

zmocňuje tímto

Jméno/Obchodní firma	
Dat. nar./IČO	
Bytem/Sídlo	
Zápis v obchodním rejstříku	
Zastoupený	

(dále jen „**Zmocněnec**“)

aby:

- v souladu s § 399 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích), ve znění pozdějších předpisů (dále jen „**ZOK**“) Zmocnitele v plném rozsahu zastupoval při výkonu práv akcionáře na valné hromadě Společnosti:
 - datum a čas konání valné hromady: dne 26.6.2025, od 10:00 hodin
 - místo konání valné hromady: Hvězdova 1716/2b, Praha 4 - Nusle, PSČ 140 00
(dále jen „**Valná hromada**“)
- za Zmocnitele činil všechna právní jednání, k nimž je Zmocnitel jako akcionář Společnosti na Valné hromadě oprávněn či povinen, vykonávat všechna práva akcionáře a vzdávat se jich, zejména pak je oprávněn ve smyslu § 411 odst. 2 ZOK, souhlasit s konáním Valné hromady bez splnění požadavků zákona o obchodních korporacích, je oprávněn k hlasování o záležitostech, které jsou předmětem jednání Valné hromady, pokud je s akciemi Společnosti vlastněnými Zmocnitelem v daném případě dle stanov Společnosti spojeno hlasovací právo, k podání návrhů, protinávrhů a protestů, jakož i k činění jiných právních jednání a úkonů k ochraně či uplatnění práv Zmocnitele jako akcionáře Společnosti na Valné hromadě.
- vykonával výše uvedená oprávnění ve vztahu ke všem akciím Společnosti, které Zmocnitel vlastní.

Tato plná moc se uděluje jako zvláštní k jedné Valné hromadě a její platnost a účinnost končí dnem skončení Valné hromady. Tato plná moc se řídí obecně závaznými právními předpisy České republiky.

Datum podpisu

.....

.....

.....

.....

(úředně ověřený podpis)

Výše uvedené zmocnění přijímám.

Datum podpisu

.....

.....

.....

.....
