



Statut investičního fondu

Good Value Investments SICAV, a.s.

## Obsah:

1	Definice.....	3
2	Fond .....	4
3	Auditor .....	6
4	Vedoucí osoby a Administrátor .....	5
5	Depozitář .....	6
6	Zásady hospodaření Fondu .....	7
7	Pravidla pro vytváření podfondů a jejich hospodaření .....	8
8	Investiční cíle podfondů.....	8
9	Cenné papíry vydané Fondem, jejich úpis a obchodování s nimi.....	9
10	Informace o poplatcích, nákladech a celkové nákladovosti .....	11
11	Další informace.....	11
12	Poskytování informací o hospodaření Podfondu .....	13

## 1 Definice

1.1 Pro účely tohoto statutu (dále jen „Statut“) mají pojmy uvedené v tomto Statutu s velkým počátečním písmenem následující význam:

- (a) **„Administrátor“** znamená administrátora Fondu, jak je definován v článku 4 tohoto Statutu.
- (b) **„Akcionář“** znamená každého akcionáře Fondu, který je vlastníkem zakladatelských akcií Fondu.
- (c) **„Auditor“** znamená společnost poskytující Fondu a Podfondu auditorské služby, jak je definována v článku 3 tohoto Statutu.
- (d) **„ČNB“** znamená Českou národní banku, 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.
- (e) **„Depozitář“** znamená depozitáře Fondu, jak je definován v článku 5 tohoto Statutu.
- (f) **„Fond“** znamená Good Value Investments SICAV, a.s., jak je definován v článku 2 tohoto Statutu.
- (g) **„Investor“** znamená každého akcionáře podfondu, který je vlastníkem investiční akcie vydané Fondem k podfondu.
- (h) **„Kč“** znamená korunu českou, zákonnou měnu České republiky.
- (i) **„Kvalifikovaný investor“** znamená kvalifikovaného investora podle § 272 Zákona.
- (j) **„Nařízení“** znamená nařízení vlády č. 243/2013 Sb., o investování investičních fondů a o technikách k jejich obhospodařování.
- (k) **„Nemovitostní společnost“** znamená akciová společnost, společnost s ručením omezeným nebo srovnatelná právnická osoba podle práva cizího státu, jejímž předmětem činnosti je převážně nabývání nemovitostí, výstavba bytů a nebytových prostor a jejich prodej či pronájem, správa nemovitostí a úplatný převod vlastnického práva k nemovitostem, a to za účelem dosažení zisku.
- (l) **„Občanský zákoník“** znamená zákon č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, v platném znění.
- (m) **„Pracovní den“** znamená každý den (kromě soboty, neděle a zákonem uznaných státních svátků), kdy jsou banky otevřeny pro běžnou obchodní činnost v České republice.
- (n) **„Podfond GVI-1“** znamená Podfond GVI-1 jako účetně a majetkově oddělenou část jmění Fondu podle § 165 Zákona.
- (o) **„Stanovy“** znamená aktuální stanovy Fondu uložené ve Sbírce listin vedené příslušným obchodním rejstříkem.
- (p) **„Účast“** znamená majetkovou účast ve Fondu a z ní plynoucí práva a povinnosti v obchodní korporaci ve smyslu Zákona o obchodních korporacích a

v obdobných právnických osobách podle zahraničního práva.

- (q) „**Vyhláška o oznamování údajů**“ znamená vyhláška č. 267/2020 Sb., o oznamování údajů obhospodařovatelem a administrátorem investičního fondu a zahraničního investičního fondu České národní bance.
- (r) „**Zákon**“ znamená zákon č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech, v platném znění.
- (s) „**Zákon o obchodních korporacích**“ znamená zákon č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích), v platném znění.
- (t) „**Zákon o přeměnách**“ znamená zákon č. 125/2008 Sb., o přeměnách obchodních společností a družstev, v platném znění.

## 2 Fond

### 2.1 Základní údaje o Fondu:

- (a) Obchodní firma: Good Value Investments SICAV, a.s.
- (b) Zkrácený název: GVI SICAV, a.s.
- (c) Sídlo: Jandáskova 1957/24, Řečkovice, 621 00 Brno
- (d) IČO: 024 31 491
- (e) Fond je společností zapsanou v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, sp. zn. B 7082

### 2.2 Výše základního zapisovaného kapitálu Fondu: **110.000,- Kč (slovy: sto deset tisíc korun českých).**

### 2.3 Datum vzniku Fondu: 11.12.2013.

### 2.4 Fond je zapsán v seznamu investičních fondů s právní osobností vedeném Českou národní bankou dle § 597 odst. 1 písm. a) Zákona, a to na základě rozhodnutí České národní banky ze dne 9.12.2013, Č.j.: 2013/13425/570, Sp/2013/857/571, které nabylo právní moci dne 9.12.2013.

### 2.5 Povolení k činnosti samosprávného investičního fondu bylo uděleno rozhodnutím České národní banky ze dne 22.1.2018, Č.j.: 2018/012222/CNB/570, Sp 2017/00561/CNB/571, které nabylo právní moci dne 23.1.2018. Na základě tohoto povolení není Fond oprávněn přesáhnout rozhodný limit ve smyslu § 16 Zákona a není oprávněn provádět svou vlastní administraci.

### 2.6 Fond je založen na dobu neurčitou.

### 2.7 Fond je fondem kvalifikovaných investorů, který ve smyslu § 95 odst. 1 Zákona shromažďuje peněžní prostředky nebo penězi ocenitelné věci od více kvalifikovaných investorů vydáváním účastnických cenných papírů 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.

- 2.8 Označení internetové adresy s informacemi o Fondu: <http://www.avantfunds.cz>
- 2.9 Fond je samosprávným investičním fondem ve smyslu § 8 odst. 1 Zákona.
- 2.10 Ke dni schválení tohoto Statutu Fond nenáleží do žádného konsolidačního celku, jehož konsolidující účetní jednotkou je Fond.
- 2.11 Právní poměry Fondu a právní vztahy ze smluv o investicích do Fondu se řídí českým právem. Řešení sporů vzniklých ze smluv o investicích do Fondu náleží do příslušnosti českých soudů.
- 2.12 Fond nevyužívá služeb hlavního podpůrce.
- 2.13 Výbor odborníků ve smyslu § 284 odst. 3 Zákona se nezřizuje.
- 2.14 Údaje o pověření jiného výkonem jednotlivé činnosti, kterou zahrnuje obhospodařování investičního fondu:

Fond může pověřit výkonem jednotlivé činnosti, kterou zahrnuje obhospodařování investičního fondu jinou osobu za podmínek stanovených Zákonem.

Výkon činnosti řízení rizik pro fond zajišťuje společnost AVANT investiční společnost, a.s., která pro výkon této činnosti splňuje podmínky dle § 25 Zákona.
- 2.15 Fond vytváří podfondy. Fond vyčleňuje veškerý majetek z investiční činnosti do jednotlivých podfondů. Neobsahuje-li statut podfondu zvláštní ustanovení, použijí se pro podfond podpůrně ustanovení tohoto Statutu.

### **3 Auditor**

- 3.1 Údaje o osobě Auditora:
  - a) Jméno: Ing. Meierl František
  - b) Sídlo: Lačnovská 377/8, 155 21 Praha 5 - Zličín
  - c) IČO: 443 50 325
  - d) Číslo osvědčení Auditora: 1160
- 3.2 Činnost Auditora ve vztahu k Fondu:
  - a) ověření účetní závěrky Fondu,
    - (a) výrok k souladu výroční zprávy Fondu s jeho účetní závěrkou.

### **4 Vedoucí osoby a Administrátor**

- 4.1 Vedoucí osoby Fondu:

Jméno a příjmení: RNDr. Anna Kokolusová  
Nar.: 17.2.1962  
Bytem: Valtická 4107/17, 628 00, Brno  
Funkce: předseda představenstva, výkonný ředitel

Jméno a příjmení: Ing. Petr Šembera  
Nar.: 22.6.1953

Bytem: Navigátorů 606/33, Liboc, 161 00, Praha 6

Funkce: člen představenstva, finanční ředitel

Další významné činnosti mimo Fond, které mají vztah k Fondu: Člen představenstva společnosti Glamour HairCare Professionals, a.s., která je významným akcionářem Fondu.

#### 4.2 Administrátor Fondu:

Administrátorem je AVANT investiční společnost, a.s., IČO: 275 90 241, se sídlem Rohanské nábřeží 671/15, Karlín, PSČ: 186 00, Praha 8, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 11040 (dále také jako „Investiční společnost“).

#### 4.3 Základní kapitál

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

#### 4.4 Datum vzniku

18.8.2006

#### 4.5 Rozhodnutí o povolení k činnosti 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.

#### 4.6 Administrátor je zapsán v seznamu investičních společností vedeném ČNB podle § 596 písm. a) Zákona.

#### 4.7 Oprávnění Administrátora:

- a) přesáhnout rozhodný limit;
- b) obhospodařovat fondy kvalifikovaných investorů nebo srovnatelné zahraniční investiční fondy;
- c) provádět administraci dle § 38 odst. 1 Zákona.

#### 4.8 Označení internetové adresy Administrátora Fondu je: <http://www.avantfunds.cz>.

#### 4.9 Administrace Fondu je prováděna pouze Administrátorem a není, ani z části, svěřena jiné osobě.

## 5 Depozitář

### 5.1 Údaje o osobě Depozitáře

5.1.1.1.Název: Česká spořitelna, a.s.

5.1.1.2.Sídlo: Praha 4, Olbrachtova 1929/62, PSČ 140 00

5.1.1.3.Identifikační číslo: 45244782

5.1.1.4.Depozitář je společností zapsanou v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, sp. zn. B 1171.

### 5.2 Základní charakteristika činnosti Depozitáře:

Depozitář je zejména oprávněn:

- a) mít v opatrování majetek Fondu a podfondů, umožňuje-li to jeho povaha,

- b) zřídit a vést peněžní účty a evidovat pohyb veškerých peněžních prostředků náležících do majetku Fondu a podfondů a
  - c) evidovat, umožňuje-li to jeho povaha, jiný majetek Fondu a podfondů, než majetek uvedený v písmenech a) a b).
- 5.3 Depozitář neprovádí kontrolu nabývání a zcizování majetku Fondu a podfondů dle § 73 odst. 1 písm. f) Zákona.
- 5.4 Ujednání depozitářské smlouvy neumožňuje převod nebo další použití majetku Fondu a podfondů depozitářem.
- 5.5 Depozitář v současné době využívá služeb Clearstream Banking S.A. Luxembourg pro vypořádání a clearing zahraničních cenných papírů a služeb Centrálního depozitáře cenných papírů, a. s., pro vypořádání a clearing burzovních obchodů s cennými papíry obchodovanými na Burze cenných papírů Praha, a. s. a lokální custodiany pro trhy v Rakousku, Polsku, Slovensku, Maďarsku, Rumunsku a Turecku. Spolupracující subjekty se v čase mohou měnit, zejména se vstupem na nové trhy.

## **6 Zásady hospodaření Fondu**

6.1 Účetním obdobím Fondu 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 Zákona tím nejsou vyloučeny. V souladu s § 212 ve spojení s § 283a Zákona náleží do působnosti představenstva Fondu schválení řádné, mimořádné nebo konsolidované účetní závěrky Fondu a v zákonem stanovených případech i mezitímní účetní závěrky a také rozhodnutí o rozdělení zisku nebo jiných vlastních zdrojů nebo o stanovení tantiém a rozhodnutí o úhradě ztrát.

### **6.2 Použití zisku**

- (a) Hospodářský výsledek Podfondu vzniká jako rozdíl mezi výnosy z činností vykonávaných Fondem a náklady na zajištění činnosti Fondu (pro tyto účely se nezohledňují náklady a výnosy podfondů)
- (b) Výnosy z majetku Fondu se použijí ke krytí nákladů, nestanoví-li obecně závazné právní předpisy nebo Stanovy jinak. Pokud hospodaření Fondu za účetní období skončí ziskem (přebytek výnosů nad náklady), nemusí být zisk použit k výplatě podílu na zisku. Pokud hospodaření Fondu za účetní období skončí ztrátou (převýšení nákladů nad výnosy), bude vzniklá ztráta hrazena ze zdrojů Fondu. Ke krytí ztráty se přednostně použije nerozdělený zisk z minulých let.
- (c) V souladu s ustanovením předchozího odstavce může představenstvo Fondu rozhodnout o tom, že Akcionářům bude vyplacen podíl na zisku. Podílem na zisku Akcionářů je dividenda určená poměrem Akcionářova podílu k zapisovanému základnímu kapitálu Fondu k datu výplaty dividendy určenému k takovému účelu představenstvem Fondu.
- (d) Souhrn vyplacených dividend připadajících na zakladatelské akcie za příslušné účetní období nesmí být vyšší než je hospodářský výsledek za příslušné účetní období po odečtení prostředků povinně převáděných do kapitálových fondů Fondu, jsou-li zřízeny, a neuhrazených ztrát minulých let a po přičtení nerozděleného zisku minulých let a fondů vytvořených ze zisku, které Fond může použít podle svého volného uvážení.

- (e) Rozhodným dnem pro uplatnění práva na dividendu je den určený k takovému účelu představenstvem Fondu. Tento den nesmí předcházet dni zasedání představenstva Fondu, na němž rozhodlo o výplatě dividendy, a nesmí následovat po dnu splatnosti dividendy. Dividenda je splatná nejpozději do 6 (šesti) měsíců ode dne, kdy bylo rozhodnuto představenstvem Fondu o rozdělení zisku. O splatnosti dividend a tantiém rozhodne představenstvo Fondu usnesením o rozdělení zisku. Pokud představenstvo Fondu v usnesení splatnost a místo výplaty neupraví, platí úprava Zákona o obchodních korporacích.
- (f) Valná hromada Fondu může stanovit svým rozhodnutím kritéria pro vznik nároku členů dozorčí rady a představenstva na výplatu tantiém.
- (g) Podmínky výplaty podílu na zisku (dividendy) Investorům stanoví statut příslušného podfondu.

## **7 Pravidla pro vytváření podfondů a jejich hospodaření**

- 7.1 Podfond je účetně a majetkově oddělenou částí jmění Fondu.
- 7.2 Fond zahrnuje veškerý majetek z investiční činnosti do některého z podfondů.
- 7.3 Každý podfond má vlastní investiční strategii a vlastní statut. Investiční strategie podfondu je vždy uvedena ve statutu konkrétního podfondu.
- 7.4 Ke splnění či uspokojení pohledávky věřitele, 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.
- 7.5 O vytvoření nového podfondu rozhodne představenstvo. Představenstvo je oprávněno se souhlasem valné hromady Fondu rozhodnout o vytvoření takového podfondu, jehož vytvoření je připuštěno Stanovami.
- 7.6 Představenstvo zajistí zápis údajů o podfondu do seznamu vedeného ČNB bez zbytečného odkladu po rozhodnutí o vytvoření podfondu.
- 7.7 Veškeré náklady a poplatky přiřaditelné konkrétnímu podfondu budou alokovány přímo k tomuto podfondu.
- 7.8 Veškeré poplatky a náklady, které nelze přímo přiřadit k určitému podfondu, budou rozděleny rovnoměrně do jednotlivých podfondů v poměru k jejich fondovému kapitálu.
- 7.9 Fond může vytvořit podfond pod názvem Podfond GVI-1, na jehož účet může Fond nabývat majetek v souladu s investiční strategií tohoto podfondu. Fond může vytvořit i další podfondy.

## **8 Investiční cíle podfondů**

- 8.1 Investičním cílem Podfondu GVI-1 je setrvalé zhodnocování prostředků vložených Investory Podfondu GVI-1, a to na základě investic do aktiv s předpokládaným nadstandardním výnosem a rizikem jako jsou: účasti v Nemovitostních společnostech a poskytování úvěrů jakožto aktiva dlouhodobě překonávající výnosy z dluhopisů a nástrojů peněžního trhu, s tím, že výnosy investic budou převážně opatřovány příjmem z dividend a úroků z poskytnutých úvěrů. Převážná část zisků plynoucích z portfolia



Podfondu GVI-1 bude v souladu s investičním cílem dle předchozí věty dále reinvestována. Podfond GVI-1 primárně investuje na trhu České republiky a Slovenské republiky.

- 8.2 Investice do podfondů je vhodná pro Kvalifikované investory, kteří jsou ochotni podstoupit přiměřenou míru rizika tak, aby dosáhli ve střednědobém až dlouhodobém horizontu odpovídajícího zhodnocení investovaných prostředků.
- 8.3 Podfondy jsou svou investiční politikou růstovými investičními podfondy, co znamená, že zpravidla zisk není používán k výplatě podílů na zisku příslušného podfondu Investorům, ale zisk je dále reinvestován v souladu s investiční strategií příslušného 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 společnosti však může rozhodnout o výplatě podílů na zisku příslušného podfondu.

## **9 Cenné papíry vydané Fondem, jejich úpis a obchodování s nimi**

### Zakladatelské akcie

- 9.1 Zapisovaný základní kapitál Fondu je rozvržen na 110 (sto deset) kusů zakladatelských akcií představujících stejný podíl na zapisovaném základním kapitálu Fondu.
- 9.2 Zakladatelské akcie jsou ty akcie, které byly určeny jako zakladatelské akcie v rozhodnutí valné hromady Fondu.
- 9.3 Zakladatelskými akciemi zůstávají v případě úpisu i ty zakladatelské akcie, které nabyla jiná osoba než vlastník zakladatelských akcií, neboť žádný z těchto vlastníků nevyužil svého předkupního práva podle ust. 160 Zákona, a rovněž zakladatelské akcie, které nabyla jiná osoba než vlastník zakladatelských akcií, neboť žádný z těchto vlastníků nevyužil svého přednostního práva na úpis nových zakladatelských akcií za podmínek uvedených v ust. § 161 Zákona.
- 9.4 Se zakladatelskou akcií je spojeno právo akcionáře jako společníka se podílet dle Zákona o obchodních korporacích, stanov Fondu a tohoto Statutu, na řízení Fondu, jeho zisku a na likvidačním zůstatku při jeho zrušení s likvidací. Toto právo na podíl na zisku a na likvidačním zůstatku vzniká pouze z hospodaření Fondu s majetkem, který nevznikl z investiční činnosti Fondu.
- 9.5 Výše minimální vstupní investice jednoho akcionáře do zakladatelských akcií Fondu je částka 1.000,- Kč (jeden tisíc korun českých).

### Převod zakladatelských a investičních akcií

- 9.6 Hodlá-li některý z vlastníků zakladatelských akcií převést své zakladatelské akcie, mají ostatní vlastníci zakladatelských akcií k těmto akciím po dobu 6 (šesti) měsíců ode dne,

kdy jim tuto skutečnost oznámil, předkupní právo, ledaže vlastník zakladatelských akcií zakladatelské akcie převádí jinému vlastníkovu zakladatelských akcií.

- 9.7 Předkupní právo mají vlastníci zakladatelských akcií i v případě, že některý z vlastníků zakladatelských akcií převádí zakladatelské akcie bezúplatně; tehdy mají vlastníci zakladatelských akcií právo zakladatelské akcie vykoupit za obvyklou cenu. To platí i v jiných případech zákonného předkupního práva.
- 9.8 V případě úmyslu vlastníka zakladatelských akcií převést zakladatelské akcie Fondu, je tento povinen písemně oznámit svůj úmysl převést zakladatelské spolu s uvedením kupní ceny představenstvu Fondu, které písemně do 5 (pěti) dnů od doručení nabídky vyzve ostatní vlastníky zakladatelských akcií k uplatnění předkupního práva. V případě, že o to některý z vlastníků zakladatelských akcií písemně požádá do 5 (pěti) dnů ode dne doručení oznámení představenstva o záměru vlastníka zakladatelských akcií převést akcie, musí být kupní cena stanovena na základě posudku znalce. Uplatní-li předkupní právo více vlastníků zakladatelských akcií, mají právo vykoupit zakladatelské akcie poměrně podle velikosti svých podílů. Neuplatní-li žádný vlastník zakladatelských akcií své předkupní právo, a to ve lhůtě 6 (šesti) měsíců ode dne, kdy bylo vlastníku zakladatelských akcií doručeno oznámení představenstva o úmyslu převádějíciho vlastníka zakladatelských akcií převést zakladatelské akcie, sdělí tuto skutečnost představenstvo převádějícímu vlastníkovu zakladatelských akcií a převádějící vlastník zakladatelských akcií je oprávněn převést zakladatelské akcie na jinou osobu, avšak pouze za kupní cenu uvedenou v oznámení o záměru převést zakladatelské akcie, resp. ve znaleckém posudku, pokud se v konkrétním případě vyžaduje dle tohoto ustanovení Statutu.
- 9.9 Zakladatelská akcie Fondu je převoditelná rubopisem a smlouvou.
- 9.10 K převodu zakladatelských akcií třetím osobám, tj. osobám, které dosud nejsou vlastníky zakladatelských akcií, je nezbytný předchozí souhlas představenstva a dozorčí rady Fondu.
- 9.11 Představenstvo a dozorčí rada jsou povinny souhlas s převodem zakladatelských udělit, pokud se všichni vlastníci zakladatelských akcií Fondu vzdají předkupního práva.
- 9.12 Smrtí nebo zánikem akcionáře přechází jeho akcie na dědice nebo právního nástupce.
- 9.13 Vlastníci zakladatelských akcií Fondu se mohou svých předkupních práv a práv na stanovení kupní ceny na základě posudku znalce vzdát formou písemného prohlášení doručeného představenstvu Fondu nebo prohlášením učiněným na valné hromadě.
- 9.14 Ustanovení tohoto článku Statutu o omezení převoditelnosti akcií a předkupním právu se nevztahují na: (i) převody zakladatelských akcií, na základě kterých bude některý z akcionářů uplatňovat opční práva na zakladatelské akcie Fondu sjednané ve zvláštní smlouvě mezi všemi akcionáři vlastníci zakladatelské akcie; (ii) převody zakladatelských akcií související s využitím práva akcionáře prodat zakladatelské akcie třetí osobě spolu se zakladatelskými akciemi jiného akcionáře (tzv. tag-along rights) sjednané ve zvláštní smlouvě mezi všemi akcionáři vlastníci zakladatelské akcie; (iii) jiné převody zakladatelských akcií uskutečněné v souladu se zvláštní smlouvou mezi všemi akcionáři vlastníci zakladatelské akcie. Pro vyloučení pochybností se výslovně

stanoví, že pro takové převody se nevyžaduje souhlas představenstva ani dozorčí rady Fondu.

- 9.15 K účinnosti převodu akcií vůči Fondu se vyžaduje zápis o změně v osobě akcionáře v seznamu akcionářů na základě oznámení změny osoby akcionáře a předložení akcie Fondu s příslušným rubropisem. Fond poté zapíše nového vlastníka do seznamu akcionářů bez zbytečného odkladu. Fond vydá každému svému akcionáři na jeho písemnou žádost a za úhradu nákladů opis seznamu všech akcionářů, kteří jsou vlastníky akcií na jméno, nebo požadované části seznamu, a to bez zbytečného odkladu od doručení žádosti, a to za podmínek a způsobem stanovených Zákonem o obchodních korporacích.

#### Investiční akcie

- 9.16 Investiční akcie vydává Fond k Podfondu GVI-1 a případně k dalším podfondům. Specifikaci investičních akcií vydaných Fondem k jednotlivým podfondům obsahují stanovy Fondu a statuty jednotlivých podfondů.

### **10 Informace o poplatcích, nákladech a celkové nákladovosti**

- 10.1 Úplata Administrátorovi za výkon činnosti administrace Fondu je hrazena z majetku Fondu a činí 0,- Kč za každý započatý měsíc.
- 10.2 Úplata za výkon činnosti Depozitáře, její výše, způsob výpočtu a splatnost jsou uvedeny v depozitářské smlouvě a ve statutu podfondů.
- 10.3 Veškeré náklady a poplatky přiřaditelné k Fondu budou alokovány přímo Fondu, veškeré poplatky a náklady, které nelze přímo přiřadit k určitému podfondu nebo Fondu, budou rozděleny rovnoměrně do podfondů nebo do Fondu v poměru k jejich fondovému kapitálu nebo jiným spravedlivým a transparentním způsobem, který bude respektovat zájmy Akcionářů a Investorů.
- 10.4 Náklady podle tohoto Statutu hrazené z majetku Fondu nepřesáhnou ročně 50 % průměrné hodnoty aktiv Fondu.

### **11 Další informace**

#### 11.1 Informace o Statutu:

- (a) Údaje uvedené ve Statutu jsou průběžně aktualizovány.
- (b) Změna Statutu nepodléhá schválení ČNB.

#### 11.2 Informace o Fondu a orgánu dohledu:

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

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

### 11.3 Zrušení Fondu

- (a) Fond může být zrušen:
  - (i) rozhodnutím valné hromady Fondu;
  - (ii) rozhodnutím soudu; nebo
  - (iii) v důsledku přeměny (fúzí či rozdělením).
- (b) Návrh na jmenování likvidátora schvaluje valná hromada Fondu. Usnesení valné hromady o jmenování likvidátora je Fond povinen doručit Administrátorovi bez zbytečného odkladu.
- (c) Akcionář má právo na podíl na likvidačním zůstatku.
- (d) Postup při zrušení nebo přeměně Fondu, či jeho zrušení s likvidací, jakožto i práva Akcionářů při zrušení nebo přeměně Fondu se řídí obecně závaznými právními předpisy, a to zejména Zákonem, Zákonem o obchodních korporacích, Občanským zákoníkem a Zákonem o přeměnách.

### 11.4 Základní informace o daňovém systému, který se vztahuje na Fond:

- (a) Zdanění Fondu a jeho Akcionářů a/nebo Investorů podléhá daňovým předpisům České republiky, zejména zákonu č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, v platném znění. Fond je akciovou společností, jejíž příjmy aktuálně podléhají dani z příjmu ve výši 5 %.
- (b) Plynou-li příjmy z prodeje akcií Fondu 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 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 Akcionáře a/nebo Investora.
- (d) Dividendy vyplácené právnické osobě mohou být osvobozeny od zdanění, pokud jsou splněny podmínky stanovené právními předpisy, zejména tehdy, když je Akcionář a/nebo Investor daňovým rezidentem členského státu Evropské unie, popřípadě Švýcarska, podléhající dani z příjmů právnických osob, vlastní alespoň 10% podíl na zapisovaném základním kapitálu Fondu, právní forma Akcionáře a/nebo Investora odpovídá formám popsáných v příloze příslušné směrnice Evropských společenství (v České republice se jedná o tyto právní formy: akciová společnost, společnost s ručením omezeným nebo družstvo) a vlastní minimální

požadovaný podíl nejméně 12 (dvanáct) měsíců, přičemž tato podmínka může být splněna i dodatečně.

- (e) Režim zdanění příjmu nebo zisků jednotlivých Akcionářů a/nebo Investorů záleží na platných daňových předpisech, které nemusí být pro každého Investora a/nebo Akcionáře shodné, a proto v případě, kdy si Investor a/nebo Akcionář není jistý ohledně režimu zdanění, který se ho týká, měl by vyhledat profesionální daňové poradenství.
- (f) Akcionář a/nebo Investor je povinen nahlásit změnu svého daňového domicilu Administrátorovi fondu a to neprodleně po tom, co tato změna nastane. Pokud Administrátor nebude mít aktuální informace o domicilu Akcionáře a/nebo Investora, může tomuto Akcionáři a/nebo Investorovi odepřít plnění.

#### 11.5 Rozhodné právo a jurisdikce pro vztahy s Investory

Pro řešení sporů v souvislosti s investicí Investora do Fondu 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 Fondu je právní řád České republiky, není-li smlouvou nebo kogentním ustanovením obecně platného právního předpisu stanoveno jinak.

## 12 Poskytování informací o hospodaření Fondu

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

## 12.2 Informování Akcionářů a/nebo Investorů

Druh poskytované informace	Frekvence a/nebo lhůta pro poskytnutí informace	Způsob poskytnutí informace
Aktuální znění Statutu a stanov Fondu	Na žádost	Listinná podoba nebo elektronicky emailem
Výroční zpráva Fondu	Na žádost	Listinná podoba nebo elektronicky emailem

12.3 Akcionář a/nebo Investor odpovídá za správnost poskytnutých kontaktních údajů pro elektronickou komunikaci.

V Brně dne 1.5.2021

RNDr. Anna Kokolusová, předseda představenstva