

Statut

**OK Smart Opportunity, podfond Broker  
Consulting FKI SICAV, a.s.**

Fond kvalifikovaných investorů

Účinný od	1.4. 2021
Poř. číslo znění od vzniku Podfondu	3

**Broker Consulting FKI SICAV, a.s.**, IČO: 09291342, se sídlem Bucharova 1423/6, Praha 5 - Stodůlky, PSČ: 158 00 obchodní společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze pod sp. zn. B 25455, vydává podle zák. č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech, ve znění pozdějších právních předpisů (dále jen "Zákon"), tento

**Statut Podfondu,  
jako podfondu investičního fondu s proměnným základním kapitálem  
(dále jen „Statut“):**

**1. PŘEHLED KLÍČOVÝCH ÚDAJŮ**

<b>I. Základní údaje</b>	
Název Podfondu	OK Smart Opportunity, podfond Broker Consulting FKI SICAV, a.s.
Den vzniku Podfondu	2.7.2020, tj. dnem zápisu Podfondu do seznamu ČNB podle § 597 Zákona
Doba, na kterou je Podfond vytvořen	na dobu neurčitou
Údaj o začlenění Podfondu	fond kvalifikovaných investorů
<b>II. Investiční údaje</b>	
Investiční horizont	5 let
Vstupní investice	uvedena ve Statutu Fondu
Minimální hodnota každé další investice	100.000,- Kč
Minimální vstupní investice v případě kumulace dle § 272 odst. 1 písm. h) Zákona	500.000,- Kč
Četnost stanovení aktuální hodnoty investiční akcie	nejméně jednou za kalendářní měsíc
Lhůta pro stanovení aktuální hodnoty investiční akcie	zpětně k poslednímu dni kalendářního měsíce (Den ocenění), zpravidla do 25. kalendářního dne následujícího po skončení příslušného měsíce
Lhůta pro vyhlášení aktuální hodnoty investiční akcie	zpravidla do 27. kalendářního dne měsíce následujícího po příslušném měsíce, nejpozději však do 2 pracovních dnů od stanovení aktuální hodnoty investiční akcie Podfondu
Minimální hodnota jednotlivého odkupu investiční akcie	100.000,- Kč
Lhůta pro vypořádání žádosti o odkup investičních akcií	do 12 měsíců ode dne předložení žádosti o odkoupení investičních akcií
Období bez možnosti odkupu investiční akcie	Ne
<b>III. Investiční akcie Podfondu</b>	
Druh	akcie se zvláštními právy (investiční akcie Podfondu)
Forma	zaknihovaný cenný papír na jméno akcionáře
Různé třídy	Ano

<b>IV. Třídy investičních akcií (IA) Podfondu</b>				
<i>Třídy investičních akcií</i>	<b>třída OK Smart Opportunity A</b>		<b>třída OK Smart Opportunity Z</b>	
<i>ISIN</i>	CZ0008045226		CZ0008045234	
<i>Osoby, které mohou nabývat IA</i>	kvalifikovaný investor dle Zákona		zakladatel Fondu a/nebo členové jeho statutárního orgánu	
<i>Měna</i>	CZK			
<i>Jmenovitá hodnota</i>	jedná se o kusové akcie, tj. akcie bez jmenovité hodnoty			
<i>Úvodní upisovací období</i>	v prvních 2 měsících ode dne zahájení vydávání investičních akcií Podfondu se investiční akcie Podfondu vydává za částku 1,- Kč			
<i>Určení poměru rozdělení zisku Podfondu na jednotlivé třídy IA</i>	z fondového kapitálu připadajícího na tuto třídu IA vypočteného dle odst. 3.7. Statutu		z fondového kapitálu připadajícího na tuto třídu IA vypočteného dle odst. 3.7. Statutu	
<i>Určení poměru rozdělení likvidačního zůstatku Podfondu na jednotlivé třídy IA</i>	dle poměru fondového kapitálu připadajícího na tuto třídu IA k celkovému fondovému kapitálu připadajícímu na všechny třídy IA vypočteného dle odst. 3.7. Statutu		dle poměru fondového kapitálu připadajícího na tuto třídu IA k celkovému fondovému kapitálu připadajícímu na všechny třídy IA vypočteného dle odst. 3.7. Statutu	
<i>Specifické náklady třídy IA</i>	N/A		N/A	
<i>Vstupní poplatek (přirážka)</i>	max. 5 %  Aktuální výše vstupního poplatku je uvedena v Sazebníku. Výše vstupního poplatku může být stanovena odlišně v závislosti na výši investované částky. V závislosti na snížení nákladů na vydání IA, marketingu Fondu či Podfondu či jiném kritériu může být u konkrétní osoby či skupiny osob vstupní poplatek nižší nebo žádný.		0 %	
<i>Výstupní poplatek (srážka)</i>	u žádostí o odkoupení IA Podfondu doručených do 1 roku ode dne, kdy žádajícímu akcionáři byly vydány odkupované IA Podfondu	max. 15 %	bez ohledu na dobu doručení žádosti o odkoupení IA Podfondu	0 %

	u žádostí o odkoupení IA Podfondu doručených po uplynutí 1 roku, avšak před uplynutím 2 let ode dne, kdy žádajícímu akcionáři byly vydány odkupované IA Podfondu	max. 12 %		
	u žádostí o odkoupení IA Podfondu doručených po uplynutí 2 let, avšak před uplynutím 3 let ode dne, kdy žádajícímu akcionáři byly vydány odkupované IA Podfondu	max. 10 %		
	u žádostí o odkoupení IA Podfondu doručených po uplynutí 3 let, avšak před uplynutím 4 let ode dne, kdy žádajícímu akcionáři byly vydány odkupované IA Podfondu	max. 8 %		
	u žádostí o odkoupení IA Podfondu doručených po uplynutí 4 let, avšak před uplynutím 5 let ode dne, kdy žádajícímu akcionáři byly vydány odkupované IA Podfondu	max. 6 %		

	u žádostí o odkoupení IA Podfondu doručených po uplynutí 5 let ode dne, kdy žádajícímu akcionáři byly vydány odkupované IA Podfondu	0 %		
	Aktuální výše výstupního poplatku je uvedena v Sazebníku. Výše výstupního poplatku může být stanovena odlišně v závislosti na celkové hodnotě investičních akcií, o jejichž odkup je žádáno.  V závislosti na snížení nákladů na odkup Investičních akcií, marketingu Fondu či Podfondu, současném uskutečnění investice do jiného Podfondu či jiném kritériu může být u konkrétní osoby či skupiny osob výstupní poplatek nižší nebo žádný.			
Výkonnostní poplatek	N/A		N/A	

## **2. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O PODFONDU INVESTIČNÍHO FONDU S PROMMĚNÝM ZÁKLADNÍM KAPITÁLEM**

### **2.1. Údaje o osobě**

OK Smart Opportunity, podfond Broker Consulting FKI SICAV, a.s. (dále jen „Podfond“).

Podfond je v souladu s ust. § 165 odst. 1 Zákona účetně a majetkově oddělená část jmění Broker Consulting FKI SICAV, a.s., IČO: 09291342, se sídlem Bucharova 1423/6, Praha 5 - Stodůlky, PSČ: 158 00, obchodní společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze pod sp. zn. B 25455 (dále jen „Fond“).

### **2.2. Historické údaje o Podfondu**

Podfond nemá historické údaje.

### **2.3. Použití statutu Fondu na Podfondu**

Nestanoví-li tento Statut jinak, nebo nevyplývá-li z tohoto Statutu, statutu Fondu, stanov Fondu či obecně závazných právních předpisů něco jiného, použijí se příslušná ustanovení statutu Fondu i na Podfond a jeho investory, tj. investory Podfondu. Tento Statut Podfondu

tvoří se statutem Fondu vzájemně se doplňující celek. V případě rozporu mezi ustanovením statutu Fondu a tohoto Statutu Podfondu má přednost úprava obsažená v tomto Statutu Podfondu.

Investorům do Podfondu je spolu s tímto Statutem předkládán i statut Fondu.

### **3. ÚDAJE O CENNÝCH PAPIŘECH PODFONDU**

#### **3.1. Druh**

Akcie se zvláštními právy (investiční akcie Podfondu).

#### **3.2. Přijetí k obchodování nebo registrace na evropském regulovaném trhu nebo přijetí k obchodování v MOS**

Investiční akcie Podfondu nejsou přijaty k obchodování na regulovaném trhu, tzn. nejsou kótovány na žádném (ani jiném evropském) regulovaném trhu, ani přijaty k obchodování v žádném mnohostranném obchodním systému.

#### **3.3. Doklad vlastnického práva k investičním akciím Podfondu**

Vlastnické právo k investičním akciím Podfondu se prokazuje u akcionářů - fyzických osob výpisem z evidence zaknihovaných cenných papírů, ve které jsou investiční akcie Podfondu, a průkazem totožnosti, u akcionářů - právnických osob výpisem z evidence zaknihovaných cenných papírů, ve které jsou investiční akcie Podfondu, výpisem z obchodního rejstříku akcionáře ne starším 3 měsíců a průkazem totožnosti osoby oprávněné za právnickou osobu jednat. V případě zmocněnce vlastníka akcií je navíc třeba předložit plnou moc s úředně ověřeným podpisem zmocnitele (včetně ověření učiněného advokátem) – vlastníka akcií.

#### **3.4. Informační povinnost nabyvatele investiční akcie Podfondu**

V případě převodu či přechodu vlastnického práva k investičním akciím Podfondu je jeho nabyvatel povinen bez zbytečného odkladu informovat Investiční společnost a administrátora o předmětné změně vlastníka.

V případě, že by nabyvatel investičních akcií Podfondu nabytých na základě smluvního ujednání nebyl kvalifikovaným investorem dle § 272 Zákona, k takovému nabytí se v souladu s § 272 odst. 3 Zákona nepřihlíží.

#### **3.5. Popis práv spojených s investičními akciemi Podfondu**

Osoba, která upsala investiční akcie Podfondu je oprávněna vykonávat akcionářská práva v rozsahu upsaných akcií od okamžiku, kdy byly účinně upsány.

Investoři do Podfondu se podílejí na majetku Podfondu v poměru počtu jimi vlastněných investičních akcií Podfondu.

S investičními akciemi Podfondu jsou spojena zejm. následující práva:

- a) na její odkoupení na žádost jejího vlastníka na účet Podfondu;
- b) na podíl na zisku z hospodaření Podfondu;
- c) na likvidační zůstatek při zániku Podfondu s likvidací;
- d) na bezplatné poskytnutí statutu Fondu a Podfondu, výročních a dalších zpráv Fondu, pokud o ně investor požádá.

Dokumenty uvedené v písmenu d) se uveřejňují na internetových stránkách Podfondu, každému investorovi, resp. upisovateli jsou k dispozici v souladu s ustanovením odstavce

### 12.3. statutu Fondu.

Shora uvedeným přehledem nejsou dotčena případná další práva z obecně závazných právních předpisů.

### 3.6. *Popis postupu při úpisu investičních akcií Podfondu*

Úpis investičních akcií Podfondu probíhá v souladu s obecně závaznými právními předpisy, kterými je Fond, jako akciová společnost, vázán, jakož i v souladu s dotčenými ustanoveními Zákona týkajícími se úpisu investičních akcií, tj. na základě veřejné výzvy k jejich úpisu.

### 3.7. *Stanovení aktuální hodnoty investiční akcie*

Aktuální hodnota investiční akcie Podfondu je stanovována z fondového kapitálu Podfondu, zjištěného pro příslušné období, a to s frekvencí, ke dni a ve lhůtě pro stanovení aktuální hodnoty investiční akcie uvedenými v čl. 1. Statutu.

Aktuální hodnota investiční akcie je stanovována samostatně pro každou třídu investičních akcií. Aktuální hodnota investiční akcie dané třídy je stanovována z fondového kapitálu Fondu připadajícího na příslušnou třídu investičních akcií (Fondový kapitál třídy) zjištěného pro konkrétní období. Aktuální hodnota investiční akcie je zaokrouhlena na čtyři desetinná místa směrem dolů.

Při výpočtu Fondového kapitálu třídy jsou zohledněny parametry třídy uvedené v čl. 1 Statutu a případné specifické náklady třídy.

Aktuální hodnota investiční akcie Podfondu může být stanovena později, zejména v případě, že má Fond povinnost mít účetní závěrku ověřenou auditorem. Aktuální hodnota investiční akcie Podfondu však musí být stanovena nejpozději do 6 měsíců od posledního dne období, pro které je stanovena.

### 3.8. *Vydávání investičních akcií Podfondu*

Investiční akcie Podfondu jsou vydávány a odkupovány (případně je jejich vydávání a odkupování pozastaveno) v souladu a za podmínek uvedených v ust. § 130 až § 140 Zákona ve spojení s ust. § 163 odst. 2 až 4 Zákona.

Investiční akcie Podfondu jsou vydávány v České republice. Vydávání investičních akcií probíhá na základě smlouvy uzavřené mezi investorem a Fondem zastoupeným obhospodařovatelem jako jeho statutárním orgánem.

Vyjma níže uvedeného období po zahájení vydávání jsou investiční akcie Podfondu vydávány za aktuální hodnotu investiční akcie Podfondu vyhlášenou vždy zpětně pro období, v němž se nachází rozhodný den, kterým je den připsání finančních prostředků poukázaných investorem na účet Podfondu vedený u depozitáře Fondu, nebo den vnesení nepeněžitěho vkladu investorem do Podfondu. Investiční akcie Podfondu nelze vydat, dokud nebudou finanční prostředky připsány na uvedený bankovní účet Podfondu, nebo dokud nebude nepeněžitý vklad vnesen do Podfondu.

Počet investičních akcií Podfondu vydaných investorovi odpovídá podílu částky připsané na základě platby či hodnoty, na kterou byl oceněn nepeněžitý vklad investora (sníženou o případnou přírážku dle Statutu) a aktuální hodnoty investiční akcie Podfondu, platné pro rozhodný den. Takto vypočtený počet investičních akcií se zaokrouhluje na celá čísla směrem dolů; případný rozdíl mezi uhrazenou částkou či hodnotou nepeněžitěho vkladu a částkou odpovídající hodnotě vydaných investičních akcií je příjmem Podfondu.

Aktuální hodnota investiční akcie se zaokrouhluje na čtyři desetinná místa dolů.

### 3.8.1. Zahájení vydávání investičních akcií

V úvodním upisovacím období, uvedeném v čl. 1 tohoto Statutu se investiční akcie Podfondu vydává za částku uvedenou v čl. 1 tohoto Statutu.

### 3.9. Některá pravidla pro případ účasti Podfondu na přeměně

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

### 3.10. Odkupování investičních akcií Podfondu

Odkupování investičních akcií probíhá na základě žádosti o odkoupení investičních akcií, kterou investor předkládá Fondu.

Fond odkupuje investiční akcie Podfondu za aktuální hodnotu investiční akcie Podfondu vyhlášenou zpětně pro období, v němž obdržel žádost investora o odkup.

#### 3.10.1. Minimální hodnota jednotlivého odkupu investiční akcie

Minimální hodnota jednotlivého odkupu investičních akcií Podfondu je uvedena v čl. 1 Statutu. Minimální hodnota jednotlivého odkupu neplatí v případech, kdy má dojít k odkupu všech zbývajících investičních akcií jednoho investora.

#### 3.10.2. Vypořádání žádosti o odkup

Odkup v žádosti investora uvedených investičních akcií Podfondu, tj. výplata části majetku Podfondu odpovídající hodnotě odkoupených investičních akcií Podfondu, bude administrátorem zajištěn ve lhůtě uvedené v čl. 1 Statutu, běžící ode dne, kdy investor předložil Fondu nebo administrátorovi žádost o odkoupení investičních akcií, a to bezhotovostním převodem na účet investora uvedený ve smlouvě. Odkup dle předchozí věty přitom bude probíhat v co nejkratší možné lhůtě, a to s ohledem na aktuální finanční a majetkovou situaci Podfondu, jakož i s ohledem na aktuální tržní situaci, když lhůta uvedená v předchozí větě je lhůtou nejzazší pro zajištění odkupu investičních akcií Podfondu. Vyplacená částka rovnající se vypořádání odkupu investičních akcií Podfondu může být snížena o případný výstupní poplatek (srážku).

Výše uvedený postup, včetně lhůt a případného výstupního poplatku (srážky), nebudou použity v případě, že Podfond zanikne s likvidací či dojde k přeměně, v rámci které Podfond zanikne, resp. jeho jmění přejde na jiný subjekt. V takovém případě bude s majetkem Podfondu nakládáno v souladu s příslušnými právními předpisy, jakož i investoři do Podfondu budou mít nárok na likvidační zůstatek Podfondu či na jiný způsob vypořádání v souladu s příslušnými právními předpisy.

### 3.11. Pozastavení vydávání a odkupování investičních akcií Podfondu

Obhospodařovatel může pozastavit vydávání a odkupování investičních akcií Podfondu, pokud je to nezbytné z důvodu ochrany práv nebo právem chráněných zájmů investorů, jako např. při prudkém pohybu hodnoty aktiv tvořících podstatnou část majetku Podfondu, nebo na dobu nezbytně nutnou též z provozních důvodů, zejm. ve vztahu k činnostem souvisejícím s účetní závěrkou. Lhůta pro pozastavení vydávání nebo odkupování investičních akcií Podfondu nesmí být delší než 2 roky. O pozastavení vydávání a odkupování investičních akcií Podfondu rozhoduje obhospodařovatel. Pozastavení odkupování investičních akcií se vztahuje i na investiční akcie Podfondu, o jejichž odkoupení investor požádal před



pozastavením vydávání nebo odkupování investičních akcií a u nichž nedošlo k vypořádání obchodu, nebo během doby pozastavení vydávání nebo odkupování investičních akcií.

#### **4. INVESTIČNÍ STRATEGIE A INVESTOŘI**

##### *4.1. Investiční cíl a investiční strategie*

Investičním cílem Podfondu je dosahovat stabilního zhodnocování aktiv nad úrovní výnosu dlouhodobých úrokových sazeb prostřednictvím dlouhodobých investic do cenných papírů nebo zaknihovaných cenných papírů (dále společně také jen „cenný papír“) vydávaných fondy kvalifikovaných investorů, formou poskytování úvěrů či zápůjček, odkupem dluhopisů či směnek a dalších aktiv. V této souvislosti nejsou třetími osobami poskytovány žádné záruky za účelem ochrany investorů.

##### *4.2. Druhy věcí, které mohou být nabyty do jmění Podfondu*

4.2.1. Cenné papíry vydávané fondem kvalifikovaných investorů nebo srovnatelným zahraničním investičním fondem, a to za splnění následujících podmínek:

- obhospodařuje-li tento fond kvalifikovaných investorů nebo srovnatelný zahraniční investiční fond obhospodařovatel oprávněný přesáhnout rozhodný limit,
- lze-li tento fond kvalifikovaných investorů nebo srovnatelný zahraniční investiční fond nabízet v České republice.

4.2.2. Pohledávky z Podfondem poskytnutých úvěrů a zápůjček.

Poskytování úvěrů a zápůjček zejména subjektům zabývajícím se poskytováním úvěrů či zápůjček, či investicemi do nemovitostí a jejich výstavbou.

Poskytování úvěrů a zápůjček je možné za předpokladu, že tyto budou pro Podfond ekonomicky výhodné. Zápůjčky, resp. úvěry mohou být poskytovány toliko při dodržení pravidel stanovených tímto Statutem.

4.2.3. Cenné papíry vydávané fondem kolektivního investování nebo srovnatelným zahraničním investičním fondem, jestliže

- má jeho obhospodařovatel povolení orgánu dohledu státu, ve kterém má sídlo, a podléhá dohledu tohoto orgánu dohledu,
- podle statutu nebo srovnatelného dokumentu fondu, který tento cenný papír vydal, investuje tento fond nejvýše 10 % hodnoty svého majetku do cenných papírů vydávaných fondy kolektivního investování nebo srovnatelnými zahraničními investičními fondy.

4.2.4. Pohledávky na výplatu peněžních prostředků z účtu v české nebo cizí měně za ČNB nebo centrální bankou jiného státu, než je Česká republika, bankou se sídlem v České republice, zahraniční bankou, která má pobočku umístěnou v České republice, a za dalšími osobami uvedenými v § 72 odst. 2 Zákona.

##### *4.2.5. Doplnková aktiva*

Podfond může investovat do následujících složek doplňkových aktiv:

- a) dluhopisy a obdobné zahraniční cenné papíry, které jsou přijaty k obchodování na trhu uvedeném v § 3 odst. 1 písm. a) Nařízení vlády a mají zbytkovou dobu

do dne splatnosti kratší nebo rovnu 3 rokům;

- b) státní pokladniční poukázky, poukázky ČNB a srovnatelné nástroje peněžního trhu;
- c) nástroje peněžního trhu.

#### 4.3. *Investiční limity*

Podfond je tzv. základním investičním fondem dle § 17b zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů, který investuje více než 90 % hodnoty svého majetku do:

- a) investičních cenných papírů,
- b) cenných papírů vydaných investičním fondem nebo zahraničním investičním fondem,
- c) účastí v kapitálových obchodních společnostech,
- d) nástrojů peněžního trhu,
- e) finančních derivátů podle zákona upravujícího investiční společnosti a investiční fondy,
- f) práv vyplývajících ze zápisu věcí uvedených v bodech a) až e) v evidenci a umožňujících oprávněnému přímo nebo nepřímo nakládat s touto hodnotou alespoň obdobným způsobem jako oprávněný držitel,
- g) pohledávek na výplatu peněžních prostředků z účtu,
- h) úvěrů a zápůjček poskytnutých investičním fondem.

Podfond dodržuje při své činnosti limity stanovené obecně závaznými právními předpisy a investiční a další limity definované Statutem.

Majetkem Podfondu se pro účely výpočtu investičních limitů, limitů u celkové expozice a jiných limitů rozumí aktiva Podfondu.

##### 4.3.1. *Limit pro cenné papíry vydávané fondy kvalifikovaných investorů nebo srovnatelnými zahraničními investičními fondy*

- a) Výše limitu: max. 100 % hodnoty majetku Podfondu po odečtení minimálního limitu likvidních věcí
- b) Výpočet: hodnota cenných papírů vydaných všemi fondy kvalifikovaných investorů nebo srovnatelnými zahraničními investičními fondy / majetek Podfondu
- c) Výjimka z plnění limitu: žádná

##### 4.3.2. *Limit pro cenné papíry vydávané týmž fondem kvalifikovaných investorů nebo týmž srovnatelným zahraničním investičním fondem*

- a) Výše limitu: max. 75 % hodnoty majetku Podfondu po odečtení minimálního limitu likvidních věcí
- b) Výpočet: hodnota cenných papírů vydaných týmž fondem kvalifikovaných investorů nebo srovnatelným zahraničním investičním fondem / majetek Podfondu
- c) Výjimka z plnění limitu: 24 měsíců od vzniku Podfondu

##### 4.3.3. *Limit pro pohledávky z Podfondem poskytnutých úvěrů a zápůjček*

- a) Výše limitu: max. 100 % hodnoty majetku Podfondu po odečtení minimálního limitu likvidních věcí
- b) Výpočet: hodnota nesplacených pohledávek ze všech poskytnutých úvěrů a zápůjček / majetek Podfondu

- c) Výjimka z plnění limitu: žádná
- 4.3.4. *Limit pro pohledávky z Podfondem poskytnutých úvěrů a zápůjček, poskytnutých témuž dlužníku*
- a) Výše limitu: max. 75 % hodnoty majetku Podfondu po odečtení minimálního limitu likvidních věcí
- b) Výpočet: hodnota nesplacených pohledávek ze všech úvěrů a zápůjček poskytnutých témuž dlužníku / majetek Podfondu
- c) Výjimka z plnění limitu: 24 měsíců od vzniku Podfondu
- 4.3.5. *Limit pro pohledávky z Podfondem poskytnutých úvěrů a zápůjček, poskytnutých subjektům v rámci téže skupiny (tj. ovládaným stejnou ovládající osobou<sup>1</sup>)*
- a) Výše limitu: max. 75 % hodnoty majetku Podfondu po odečtení minimálního limitu likvidních věcí
- b) Výpočet: hodnota nesplacených pohledávek ze všech úvěrů a zápůjček poskytnutých subjektům v rámci téže skupiny / majetek Podfondu
- c) Výjimka z plnění limitu: 24 měsíců od vzniku Podfondu
- 4.3.6. *Limit pro cenné papíry vydávané fondem kolektivního investování nebo srovnatelným zahraničním investičním fondem*
- a) Výše limitu: max. 100 % hodnoty majetku Podfondu po odečtení minimálního limitu likvidních věcí
- b) Výpočet: hodnota cenných papírů vydaných všemi fondy kolektivního investování nebo srovnatelnými zahraničními investičními fondy / majetek Podfondu
- c) Výjimka z plnění limitu: žádná
- 4.3.7. *Limit pro cenné papíry vydávané týmž fondem kolektivního investování nebo srovnatelným zahraničním investičním fondem*
- a) Výše limitu: max. 75 % hodnoty majetku Podfondu po odečtení minimálního limitu likvidních věcí
- b) Výpočet: hodnota cenných papírů vydaných týmž fondem kolektivního investování nebo srovnatelným zahraničním investičním fondem / majetek Podfondu
- c) Výjimka z plnění limitu: 24 měsíců od vzniku Podfondu
- 4.3.8. *Limit pro pohledávky na výplatu peněžních prostředků z účtu (likvidní aktiva) dle odst. 4.2.4. Statutu*
- a) Výše limitu: zpravidla max. 95 % hodnoty majetku Podfondu. Pouze v ojedinělých případech, zejména po upsání vysokého počtu investičních akcií Podfondu nebo po prodeji významného aktiva z majetku Podfondu, může podíl likvidních věcí dosahovat vyšších hodnot, to však pouze po nezbytně dlouhou dobu, ve které bude Podfond hledat investiční příležitosti splňující všechna kritéria pro investování do Podfondu.
- Minimální podíl likvidních věcí na majetku Podfondu činí částku 1.000.000,- Kč.

<sup>1</sup> Ve smyslu § 75 odst. 2 a 3 zák.č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích (ZOK) se má za to, že osobou ovládající je ten, kdo nakládá s podílem na hlasovacích právech představujícím alespoň 40 % všech hlasů v obchodní korporaci, ledaže stejným nebo vyšším podílem nakládá jiná osoba nebo jiné osoby jednající ve shodě. Má se za to, že osoby jednající ve shodě, které společně nakládají podílem na hlasovacích právech představujícím alespoň 40 % všech hlasů v obchodní korporaci, jsou osobami ovládajícími, ledaže stejným nebo vyšším podílem nakládá jiná osoba nebo jiné osoby jednající ve shodě.

- b) Výpočet: likvidní majetek / majetek Podfondu
- c) Výjimka z plnění limitu: 12 měsíců od vzniku Podfondu

4.3.9. *Limit pro doplňková aktiva*

- a) Výše limitu: méně než 50 % hodnoty majetku Podfondu po odečtení minimálního limitu likvidních věcí
- b) Výpočet: hodnota doplňkových aktiv / majetek Podfondu
- c) Výjimka z plnění limitu: žádná

4.3.10. *Limit pro zajištění závazků třetích osob dle odst. 4.10. Statutu*

- a) Výše limitu: max. 50 % hodnoty majetku Podfondu po odečtení minimálního limitu likvidních věcí
- b) Výpočet: hodnota zajištěných závazků / majetek Podfondu
- c) Výjimka z plnění limitu: žádná

4.3.11. *Limit pro prodej věcí, které nemá Podfond ve svém majetku dle odst. 4.12. Statutu*

- a) Výše limitu: max. 20 % hodnoty majetku Podfondu po odečtení minimálního limitu likvidních věcí
- b) Výpočet: hodnota prodaných věcí, který nemá Podfond ve svém majetku/majetek Podfondu
- c) Výjimka z plnění limitu: žádná

4.3.12. *Limit pro max. výši přijatých úvěrů a zápůjček dle odst. 4.8. Statutu*

- a) Výše limitu: max. 100 % hodnoty fondového kapitálu Podfondu
- b) Výpočet: hodnota přijatých úvěrů a zápůjček/fondový kapitál Podfondu
- c) Výjimka z plnění limitu: žádná

4.3.13. *Limit pro max. celkovou expozici Podfondu dle odst.4.18. Statutu*

- a) Výše limitu: max. 100 % hodnoty fondového kapitálu Podfondu
- b) Výpočet: dle odst. 4.18. Statutu
- c) Výjimka z plnění limitu: žádná

4.4. *Podrobná pravidla pro nakládání s majetkem Podfondu*

Obhospodařovatel činí při obhospodařování majetku Podfondu zejména následující kroky:

- 4.4.1. pořízování aktiv do majetku Podfondu;
- 4.4.2. prodej aktiv z majetku Podfondu.

4.5. *Benchmark & index*

Podfond nezamýšlí sledovat jakýkoli index či benchmark.

Podfond nekopíruje žádný index.

4.6. *Podrobnější informace o koncentraci způsobu investování – odvětví, stát, region, resp. určitý druh aktiv*

Většina investic Podfondu bude realizována v České a Slovenské republice, případně v EU i mimo EU.

Vzhledem ke koncentraci investiční politiky tak, jak je vymezena výše, může takové investování přinášet zvýšené riziko, a to i přesto, že 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 (vizte čl. 8. statutu Fondu a čl. 5 Statutu).

#### 4.7. *Zajištění & záruky investice*

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

#### 4.8. *Možnosti a limity využití přijatého úvěru, nebo zápůjčky nebo daru*

Na účet Podfondu mohou být uzavírány smlouvy o přijetí úvěru nebo zápůjčky. Podfond může rovněž přijímat dary, které mají povahu věcí, do kterých Podfond investuje, či případně věcí, které věci, do nichž Podfond investuje, zhodnotí.

V souvislosti s přijetím úvěru či zápůjčky je možné poskytnout věřiteli zajištění s ohledem na běžnou tržní praxi v místě a čase nikoli zjevně nepřiměřené (za zcela zjevně nepřiměřené však nelze bez dalšího vyhodnocení konkrétních okolností případu považovat situaci, kdy nominální hodnota zajištění přesahuje nominální hodnotu přijatého úvěru či zápůjčky). V takovém případě může Podfond podstupovat různá dílčí smluvní omezení, vždy však pouze za podmínky celkové ekonomické výhodnosti takové transakce pro Podfond. K zajištění přijatého úvěru či zápůjčky je oprávněno v souladu s příslušnými ustanoveními Statutu mj. zastavovat aktuálně vlastnicí i budoucí věci movité i nemovité a pohledávky Podfondu, vydávat směnky na účet Podfondu, poskytovat ručení (to pak i v případě úvěru či zápůjčky poskytnutého třetí osobě při přiměřeném dodržení dotčených ustanovení Statutu), vinkulovat pojištění majetku Podfondu.

#### 4.9. *Možnosti a limity k poskytnutí úvěru, zápůjčky, daru a zajištění, resp. úhrady dluhu nesouvisející s obhospodařováním*

Na účet Podfondu mohou být poskytovány zápůjčky nebo úvěry jakékoli fyzické či právnické osobě za podmínek obvyklých v běžném obchodním styku. Na účet Podfondu se neposkytují dary třetím osobám.

Pokud je úvěr nebo zápůjčka poskytována obchodním společností, jejichž podíly v rozsahu umožňujícím jejich ovládnutí jsou v majetku Podfondu, nemusí Podfond požadovat po této jím ovládané obchodní společnosti zajištění takového úvěru nebo zápůjčky právě s ohledem na existenci vzájemného vztahu ovládající a ovládané osoby umožňující Podfondu výkon rozhodujícího vlivu na řízení dotčené obchodní společnosti a její kontrolu.

Poskytování úvěrů nebo zápůjček jiným subjektům je možné pouze s odpovídajícím zajištěním zaručujícím řádné splacení zápůjčky.

Zajištění lze poskytnout a úhradu dluhu nesouvisející s obhospodařováním Podfondu lze provést pouze za podmínek uvedených v odstavci 4.10. Statutu.

#### 4.10. *Pravidla pro použití majetku Podfondu k zajištění závazku třetí osoby nebo k úhradě dluhu, který nesouvisí s činností Podfondu*

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

#### 4.11. *Možnosti prodeje věcí nenacházející se v majetku Podfondu*

Obhospodařovatel Podfondu je v rámci obhospodařování majetku Podfondu oprávněn

provádět prodeje takových věcí, které se v majetku Podfondu nenacházejí, a to v souladu s podmínkami uvedenými v odstavci 4.12. Statutu.

#### *4.12. Pravidla pro prodej věcí na účet Podfondu, které Podfond nemá ve svém majetku, nebo které má na čas přenechány*

Provádění prodeje věcí na účet Podfondu, které Podfond nemá ve svém majetku, lze pouze za předpokladu, že jejich provedení slouží k efektivnímu obhospodařování majetku Podfondu.

#### *4.13. Podmínky, za kterých lze aktivum v majetku Podfondu zatížit věcným či užívacím právem třetí osoby*

Aktiva zatížená zástavním právem, věcným břemenem, resp. užívacími právy třetích osob mohou být pořizovány do majetku Podfondu toliko při zachování ekonomické výhodnosti takové operace pro Podfond (tedy např. je-li cena pořízení odpovídající existenci konkrétního věcného práva apod.). Stejně tak i v případě již stávajícího aktiva v majetku Podfondu a jeho zatížení právy třetích osob. Práva třetích osob však mohou vznikat i ze zákona, rozhodnutím soudu či správního orgánu.

Stejně podmínky obezřetnosti při pořizování aktiv do majetku Podfondu platí i pro nabývání podílů ve společnostech, jejichž obchodní podíly či akcie jsou předmětem zástavy nebo jiných práv třetích osob a pro nabývání podílů ve společnostech, v jejichž majetku se nacházejí nemovitosti zatížené zástavním právem nebo jiným právem třetí osoby.

#### *4.14. Možnost poskytnutí finančního nástroje z majetku Podfondu*

Podfond neposkytuje finanční nástroje v majetku Podfondu jako finanční kolaterál nebo srovnatelné zajištění podle práva cizího státu.

#### *4.15. Vymezení technik a nástrojů používaných k obhospodařování majetku Podfondu a jejich limity*

Při obhospodařování majetku Podfondu budou používány techniky a nástroje jako jsou repo obchody a finanční deriváty.

Na účet Podfondu mohou být repo obchody prováděny v mezích přípustných právními předpisy. Repo obchody smí být uskutečňovány k efektivnímu obhospodařování majetku Podfondu pouze při splnění podmínek:

- a) lze sjednání Repo obchodu řádně doložit,
- b) protistranou je instituce, která podléhá dohledu a náleží k některé z kategorií institucí schválených ČNB a uvedených v seznamu ČNB a
- c) cenné papíry, které jsou předmětem Reverzního repa, odpovídají způsobu investování a rizikovému profilu Podfondu.

#### *4.16. Podrobnější označení Podfondu*

Podfond je fondem kvalifikovaných investorů a z pohledu rizika druhu aktiv, do nichž investuje, není s takovým druhem aktiv spojeno žádné obvykle užívané označení.

#### *4.17. Využití pákového efektu*

Podfond využívá při provádění investic pákový efekt v souladu s odstavcem 4.15. Statutu.

#### *4.18. Pravidla pro výpočet celkové expozice Podfondu*

Celková expozice Fondu vůči riziku se vypočte v souladu se závazkovou metodou jako

součet absolutních hodnot všech pozic ve smyslu nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) č. 231/2013.

## **5. RIZIKOVÝ PROFIL**

### **5.1. Popis všech podstatných specifických rizik**

V souladu s čl. 8. statutu Fondu se tímto doplňují podstatná obecná rizika uvedená ve statutu Fondu o následující podstatná specifická rizika spojená s investováním do Podfondu:

#### **a) riziko právního řádu a jeho možné změny**

Podfond musí splňovat požadavky stanovené právním řádem České republiky a daňových zákonů platných v zemích, ve kterých vyvíjí aktivitu. Rizika právního řádu zahrnují rovněž rizika spojená s vymahatelností práva, nestranností soudních a správních orgánů apod. Pokud dojde ke změně stávající platné právní úpravy, mohou se požadavky, které Podfond klade na jiné subjekty, s nimiž vstupuje do smluvních vztahů, odlišovat od dosavadních požadavků. Ke změnám může dojít například v právní úpravě kolektivního investování, účetnictví a oceňování majetku Podfondu. Tyto změny mohou mít vliv například na vznik daňové povinnosti. Ve svém důsledku pak tyto změny mohou mít vliv na výši majetku Podfondu.

#### **b) riziko nedostatečné diverzifikace**

Podfond může investovat i jen do jediného přípustného aktiva (s výjimkou držení likvidních věcí, a to alespoň v minimální výši dle Statutu), tedy být tzv. single-asset fondem. V důsledku této skutečnosti nemusí dojít k jakékoliv diverzifikaci investic Podfondu. V takovém případě bude hodnota majetku Podfondu a jeho výkonnost, i s ohledem na ostatní popsaná rizika, volatilní, když bude korelovat s hodnotou a výkonností jediného aktiva, do kterého bude Podfond v takovém případě investovat.

#### **c) riziko pozastavení vydávání a odkupování investičních akcií**

Investiční společnost, jako obhospodařovatel Podfondu, je oprávněna rozhodnout o pozastavení vydávání nebo odkupování investičních akcií Podfondu. Toto rozhodnutí je neprodleně uveřejněno na příslušných internetových stránkách. ČNB je oprávněna toto rozhodnutí ze zákonných důvodů zrušit, v takovém případě Investiční společnost toto rozhodnutí ČNB uveřejní rovněž na svých internetových stránkách. V důsledku pozastavení odkupování investičních akcií hrozí riziko, že investorovi nebude investiční akcie odkoupena v předpokládaném časovém horizontu, zároveň hrozí riziko ztráty na majetku Podfondu, pokud bude nutné zpeněžit aktiva Podfondu v časové tísni.

#### **d) riziko nestálé hodnoty investičních akcií**

V důsledku skladby majetku Podfondu a způsobu jeho obhospodařování může být hodnota investičních akcií Podfondu nestálá. Jednotlivá aktiva pořizovaná do majetku Podfondu podléhají vždy určitým rizikům. Výše uvedené faktory mohou mít vliv na nestálost aktuální hodnoty investičních akcií Podfondu.

#### **e) riziko používání technik k obhospodařování a jejich vlivu na výkonnost Podfondu**

Podfond používá techniky k obhospodařování zejména finanční deriváty popsané v tomto Statutu. Rizika spojená s těmito deriváty budou posuzována komplexně, tj. bude posuzováno jak riziko vlastního nástroje, tak riziko protistran a podkladového aktiva nebo nástroje. Rizika plynoucí z použití těchto derivátů jsou omezena především výběrem protistran obchodu a maximálním limitem expozice. Selhání protistrany obchodu může mít negativní dopad na hodnotu investiční akcie Podfondu. g)

#### **f) úvěrové riziko**

Některá aktiva v majetku Podfondu s sebou mohou nést riziko, že emitent nebo protistrana nesplní svůj závazek.

g) úrokové riziko

Podfond může přijímat a poskytovat úvěry a zápůjčky, přičemž úroková sazba u těchto úvěrů a zápůjček může být stanovena i pohyblivou úrokovou sazbou. Podfond tak může být vystaven úrokovému riziku. S poklesem úrokových sazeb tak hrozí, že úrokové výnosy z poskytnutého úvěru či zápůjčky budou nižší, než bylo původně očekáváno, a naopak úrokové náklady spojené s přijatými úvěry a zápůjčkami budou vyšší, než bylo původně kalkulováno.

h) riziko spojené s investicemi do pohledávek (poskytování úvěrů a zápůjček)

Investice do pohledávek jsou založeny na odhadu průměrné výnosnosti nabývaných pohledávek, vždy však v rámci posuzování v určitém časovém a hodnotovém intervalu. Výnosnost konkrétní pohledávky proto nelze individualizovat. Předpokladem průměrného výnosu je tak nejen vyšší individuální výnosnost určité pohledávky, nýbrž současně i v jiných případech výnosnost nižší.

Investice do pohledávek v rámci poskytování zápůjček a úvěrů je tak nezbytné vnímat současně i z pohledu dalších rizik, a to zejména rizika právních vad (o existenci pohledávky či jejího zajištění často probíhá spor), rizika vypořádání (na dlužníka může být prohlášen úpadek), tržního rizika, úrokového rizika a úvěrového rizika.

i) riziko vyplývající z ingerence třetí osoby poskytující úvěr či zápůjčku

Bez ohledu na skutečnost, že Fond, resp. Podfond, postupuje v souladu s pravidly pro přijímání úvěrů a zápůjček stanovených ve statutu Fondu a Statutu, nelze zcela vyloučit riziko nepřijatelného zásahu této osoby, resp. zásahu nepřiměřeného rozsahu či povahy do majetkové sféry Fondu, resp. příslušného podfondu, a to i za předpokladu, že Fond, resp. příslušný podfond, neporuší žádné vzájemné smluvní či zákonné ujednání.

j) riziko koncentrace

Riziko spočívá v možnosti selhání investice při soustředění investovaných prostředků v určitém druhu průmyslového odvětví, státu či regionu nebo určitém druhu aktiv. Nízká diverzifikace portfolia Podfondu napříč různými odvětvími může přinášet výnosový potenciál v období růstu, ale stejně tak bude hodnota cenných papírů vydávaných Podfondem zaměřeným na úzce vymezené odvětví významně klesat v období recese či krize tohoto odvětví.

k) riziko repo operace (repo, revezní repo)

Riziko vyplývají z možného poklesu hodnoty podkladového nástroje (cenného papíru) a s tím spojené následná potřeba dozajištění, jakož i případná další rizika související s protistranou konkrétní repo operace.

l) riziko spojené s investicemi do finančních derivátů

Za stanovených podmínek může Podfond užívat finančních derivátů, což jsou investiční nástroje, jejichž hodnota závisí nebo je odvozená od hodnoty podkladového aktiva, referenční míry nebo indexu. Podkladová aktiva, referenční míry a indexy mohou zahrnovat zejména akcie, dluhopisy, úrokové míry, měnové kurzy, dluhopisové a akciové indexy.

S finančními deriváty mohou být spojena také další rizika - riziko likvidity, riziko protistrany, riziko prákového efektu.

m) měnové riziko

Měnové riziko spočívá v tom, že hodnota investice může být ovlivněna změnou



devizového kurzu.

## 5.2. *Informace o dalších rizicích:*

### a) Rizika týkající se udržitelnosti

Rizika týkající se udržitelnosti představují události nebo situace v environmentální nebo sociální oblasti nebo v oblasti správy a řízení, která by v případě, že by nastala, mohla mít skutečný nebo možný významný nepříznivý dopad na hodnotu investice.

V současné době nejsou zohledňována rizika udržitelnosti coby samostatné kategorie rizik, jelikož předmětná rizika nejsou s ohledem na složení portfolia investičního fondu a investiční strategie relevantní, resp. již jsou obsažena v jiných kategoriích rizik. V relevantních případech však mohou být rizika týkající se udržitelnosti ze strany obhospodařovatele posuzována a výsledky posouzení mohou být zohledňovány v rámci investičních rozhodnutí s ohledem na povahu podkladových aktiv.

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

## 6. **HISTORICKÁ VÝKONNOST**

### 6.1. *Grafické znázornění historické výkonnosti*

Ke dni vydání tohoto Statutu nejsou žádná historická data k dispozici.

Výpočet historické výkonnosti vychází z hodnoty fondového kapitálu Podfondu.

Údaje o historické výkonnosti Podfondu (jsou-li k dispozici) budou poskytnuty všem investorům Podfondu v elektronické podobě na internetové adrese [www.investika.cz](http://www.investika.cz)

## 7. **ZÁSADY HOSPODAŘENÍ S MAJETKEM, INFORMACE O PODÍLU NA ZISKU**

### 7.1. *Účetní období*

Účetní období Podfondu je stanoveno od 1. ledna do 31. prosince kalendářního roku.

### 7.2. *Působnost ke schválení účetní závěrky Podfondu*

Schválení účetní závěrky Podfondu náleží do působnosti valné hromady Fondu.

### 7.3. *Pravidla a lhůty pro oceňování majetku a dluhů*

#### 7.3.1. *Oceňování majetku a dluhu Podfondu*

Majetek a dluhy Podfondu se oceňují reálnou hodnotou. Způsob stanovení reálné hodnoty ostatního majetku a dluhů Podfondu a způsob stanovení aktuální hodnoty investiční akcie Podfondu stanoví Zákon a prováděcí právní předpis. Reálná hodnota aktiv v majetku Podfondu, u nichž je to vhodné, je stanovována minimálně jedenkrát ročně znaleckým posudkem, a to k poslednímu dni účetního období. Znalecký posudek o ocenění reálné hodnoty aktiv v majetku Podfondu provede k tomu oprávněná osoba se souhlasem administrátora Fondu.

V případě náhlé změny okolností ovlivňující cenu investičních aktiv v majetku Podfondu provede administrátor Fondu bez zbytečného odkladu poté, co se o

takovýchto okolnostech dozví, nový znalecký posudek reflektující aktuální okolnosti ovlivňující cenu majetku Podfondu (dále jen „mimořádné ocenění“). Na základě mimořádného ocenění provede administrátor rovněž „mimořádné stanovení aktuální hodnoty investiční akcie“.

#### 7.4. Způsob použití zisku

Hospodářský výsledek Podfondu vzniká jako rozdíl mezi výnosy z majetku Podfondu a náklady na zajištění činnosti Podfondu.

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

Výnosy z majetku Podfondu se použijí ke krytí nákladů, nestanoví-li obecně závazné právní předpisy nebo tento Statut jinak. Pokud hospodaření Podfondu za účetní období skončí ziskem, může být tento zisk použit (i) k výplatě podílu na zisku nebo (ii) k investicím směřujícím ke zvýšení hodnoty majetku Podfondu. Pokud hospodaření Podfondu za účetní období skončí ztrátou, bude tato ztráta hrazena ze zdrojů Podfondu. Ke krytí ztráty se přednostně použije nerozdělený zisk z minulých let. Nestačí-li tyto prostředky Podfondu ke krytí ztráty, musí být ztráta v roce následujícím po účetním období, ve kterém ztráta vznikla, kryta snížením kapitálového fondu, byl-li zřízen.

#### 7.5. Informace o výplatě podílu na zisku

Případný zisk Podfondu může být použit k opětovným investicím směřujícím ke zvýšení hodnoty majetku Podfondu a Podfond tak nemusí vyplácet žádný podíl na zisku či výnosech.

Podíl na zisku se určuje zvlášť pro jednotlivé třídy investičních akcií.

Rozhodným dnem pro uplatnění práva na podíl na zisku je den určený v souladu s ust. § 351 ZOK.

Podíl na zisku je splatný do tří měsíců ode dne, kdy bylo valnou hromadou Fondu učiněno rozhodnutí o rozdělení zisku.

Podíl na zisku vyplácí Podfond na své náklady a nebezpečí pouze bezhotovostním převodem na účet investora uvedený v seznamu akcionářů.

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

S investiční akcií vydanou k Podfondu je spojeno právo na podíl na zisku jen z hospodaření Podfondu, který valná hromada Fondu schválila k rozdělení. Tento podíl na zisku se určuje zvlášť pro jednotlivé třídy investičních akcií.

## 8. INFORMACE O POPLATCÍCH A NÁKLADECH PODFONU

### 8.1. Údaje o poplatcích účtovaných investorům a nákladech hrazených z majetku Podfondu

Investorovi mohou být účtovány jednorázové poplatky před nebo po ukončení investice uvedené v čl. 1 Statutu; tam uvedené sazby poplatků jsou maximálními sazbami poplatků.

<b>Náklady hrazené z majetku Podfondu v průběhu roku</b>	
<b>Úplata obhospodařovatele</b>	<b>max. 1,25 % p.a. z hodnoty aktiv Podfondu</b>
Úplata obhospodařovatele se stanoví jako 1/12 z max. 1,25 % z hodnoty aktiv Podfondu k poslednímu dni každého kalendářního měsíce běžného roku. Úplata se obhospodařovateli vyplácí měsíčně.	

<b>Úplata administrátora</b>	<b>720.000,- Kč ročně nebo max. 0,2 % p.a. z hodnoty aktiv Podfondu, podle toho, která z částek bude vyšší</b>
Úplata administrátora se stanoví jako 1/12 z částky 720.000,- Kč nebo z max. 0,2 % z hodnoty aktiv Podfondu k poslednímu dni každého kalendářního měsíce běžného roku, podle toho, která z částek bude vyšší. Úplata se administrátorovi vyplácí měsíčně.	
<b>Úplata depozitáře</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>40 tis. Kč měsíčně v případě, že hodnota aktiv Podfondu nepřesáhne částku 300 mil. Kč;</b></li> <li>• <b>v případě, že hodnota aktiv Podfondu přesáhne částku 300 mil. Kč, zvyšuje se úplata depozitáře o 5 tis. Kč měsíčně za každé další pásmo započatých 300 mil. Kč hodnoty aktiv Podfondu</b></li> <li>• <b>po dobu prvních 6 měsíců od vydání prvních investičních akcií Podfondu činí úplata depozitáře 25 tis. Kč bez ohledu na výši aktiv Podfondu</b></li> </ul>
Úplata se depozitáři vyplácí měsíčně. Výše úplaty je uvedena bez DPH.	
<b>Náklady hrazené z majetku Podfondu za zvláštních podmínek</b>	
<b>Výkonnostní poplatek</b>	N/A
<b>Ostatní náklady hrazené z majetku Podfondu</b>	
Podfondu mohou dále vznikat další náklady uvedené v čl. 11 statutu Fondu.	
<b>Celková nákladovost (odhad)</b>	1,3 %

Se skutečnou výší nákladů za předchozí účetní období se může investor seznámit v sídle administrátora Fondu.

Investor přímo žádné poplatky ani náklady nenese, vyjma jednorázových poplatků (vstupního a výstupního poplatku) uvedených výše. Jednorázové poplatky jsou příjmem obhospodařovatele, nerozhodne-li obhospodařovatel jinak. Veškeré další náklady a poplatky jsou hrazeny přímo z majetku Podfondu. Přestože poplatky a náklady Podfondu slouží k zajištění správy jeho majetku, mohou snižovat zhodnocení investovaných prostředků.

## 8.2. Ukazatel celkové nákladovosti

Ukazatel celkové nákladovosti Podfondu za předchozí účetní období v procentním vyjádření se rovná poměru celkových nákladů k průměrné měsíční hodnotě fondového kapitálu, přičemž celkovou výší nákladů se rozumí součet nákladů na poplatky a provize, správních nákladů a ostatních provozních nákladů ve výkazu o nákladech, výnosech a zisku nebo ztrát Podfondu podle zvláštního právního předpisu, po odečtení poplatků a provizí na operace s investičními instrumenty podle tohoto zvláštního právního předpisu.

Se skutečnou výší nákladů za předchozí účetní období se může investor seznámit v sídle administrátora Fondu a současně na internetové adrese <http://www.investika.cz> ve smyslu

ustanovení odstavce 12.3. statutu Fondu.

**8.3. Způsob určení a výše úplaty osobě, která byla pověřena výkonem jednotlivé činnosti**

Úplata osoby, která byla pověřena činností, kterou zahrnuje obhospodařování nebo administrace Podfondu, je zahrnuta v úplatě obhospodařovatele nebo administrátora Fondu, není-li v Sazebníku uvedeno jinak.

V Praze dne 1. dubna 2021

.....  
Ing. Jiří Šindelář, Ph.D., MBA  
pověřený zmocněnec  
obchodní společnosti MONECO investiční společnost, a.s.  
jako člena správní rady  
Broker Consulting FKI SICAV, a.s.